深圳市中装建设集团股份有限公司
审计报告
天职业字[2016]13476 号

目　　录

审计报告——1

2013 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日财务报表——3

2013 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日财务报表附注——19

审计报告

天职业字[2016]13476 号

深圳市中装建设集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市中装建设集团股份有限公司（以下简称“中装股份”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表， 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-6 月的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中装股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中装股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中装股份 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 6 月 30 日的财务状况及合并财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京
二〇一六年八月八日
1101080212359

中国注册会计师：

中国注册会计师
周先富
430100000

中国注册会计师：

中国注册会计师
黄琼
440300141200

合并资产负债表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司（合并）　　金额单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	561, 296, 699. 51	562, 091, 548. 43	528, 147, 149. 47	519, 485, 073. 66	七、1
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	17, 788, 202. 55	1, 779, 300. 00	1, 682, 823. 00	1, 504, 797. 81	七、2
应收账款	1, 536, 159, 406. 96	1, 422, 794, 067. 87	1, 213, 867, 633. 86	913, 053, 130. 22	七、3
预付款项	20, 716, 025. 15	16, 690, 071. 56	15, 105, 302. 55	9, 193, 436. 56	七、4
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	42, 153, 672. 09	38, 447, 760. 24	37, 003, 204. 70	39, 266, 232. 95	七、5
买入返售金融资产					
存货	64, 380, 100. 62	65, 363, 196. 06	56, 180, 848. 22	51, 382, 803. 07	七、6
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1, 977. 00	1, 977. 00			七、7
流动资产合计	2, 232, 496, 083. 88	2, 107, 167, 921. 16	1, 851, 986, 961. 80	1, 533, 885, 474. 27	
非流动资产					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	128, 971, 971. 65	133, 373, 119. 80	145, 598, 512. 74	147, 159, 488. 82	七、8
在建工程				1, 890, 702. 70	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	50, 102, 187. 36	50, 820, 519. 36	52, 151, 653. 78	53, 447, 759. 88	七、9
开发支出					
商誉	144, 882. 75	144, 882. 75	144, 882. 75	144, 882. 75	七、10
长期待摊费用	2, 560, 170. 90	3, 838, 595. 85	4, 943, 386. 07	2, 836, 624. 72	七、11
递延所得税资产	407, 978. 74	407, 978. 74	509, 973. 42	339, 982. 28	七、12
其他非流动资产	399, 401. 70				七、13
非流动资产合计	182, 586, 593. 10	188, 585, 096. 50	203, 348, 408. 76	205, 819, 441. 15	
资 产 总 计	2, 415, 082, 676. 98	2, 295, 753, 017. 66	2, 055, 335, 370. 56	1, 739, 704, 915. 42	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	483,000,000.00	470,000,000.00	440,000,000.00	282,000,000.00	七、16
向中央银行借款					
吸收存款及同业存款					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	121,767,984.00	73,821,522.76	37,400,000.00	5,507,000.00	七、17
应付账款	532,373,387.29	548,449,052.07	510,737,979.74	526,525,483.77	七、18
预收款项	24,200,188.95	14,652,051.93	18,009,547.02	23,828,651.42	七、19
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	4,705,888.36	5,039,815.03	4,711,043.24	4,797,485.72	七、20
应交税费	83,279,615.90	79,474,268.86	93,320,699.95	76,555,174.92	七、21
应付利息					
应付股利					
其他应付款	924,611.03	2,446,073.61	2,672,099.23	2,642,512.76	七、22
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	1,250,251,675.53	1,193,882,784.26	1,106,851,369.18	921,856,308.59	
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
其中:优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债	107,627.75		1,533,545.65		七、23
递延收益	3,219,239.75	3,314,389.73	1,990,990.99		七、24
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	3,326,867.50	3,314,389.73	3,524,536.64		
负 债 合 计	1,253,578,543.03	1,197,197,173.99	1,110,375,905.82	921,856,308.59	
股东权益					
股本	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	七、25
其他权益工具					
资本公积	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20	七、26
减:库存股					
其他综合收益	-17,151.57	-10,260.32	42.66		七、27
专项储备					
盈余公积	51,702,930.39	51,702,930.39	35,848,380.25	23,117,916.18	七、28
一般风险准备					
未分配利润	529,309,181.84	466,094,297.58	328,137,611.84	213,607,470.87	七、29
归属于母公司股东权益合计	1,160,768,506.86	1,097,560,513.85	943,759,580.95	816,498,933.25	
少数股东权益	735,627.09	995,329.82	1,199,883.79	1,349,673.58	
股东权益合计	1,161,504,133.95	1,098,555,843.67	944,959,464.74	817,848,606.83	
负债及股东权益合计	2,415,082,676.98	2,295,753,017.66	2,055,335,370.56	1,739,704,915.42	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	附注编号
一、营业总收入	1,134,753,446.91	2,598,806,004.07	2,442,089,313.30	2,242,529,614.97	
其中：营业收入	1,134,753,446.91	2,598,806,004.07	2,442,089,313.30	2,242,529,614.97	七、30
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本	1,058,152,322.26	2,419,909,029.90	2,259,351,434.20	2,064,923,210.14	
其中:营业成本	949,231,093.72	2,153,520,631.12	2,023,868,900.43	1,863,006,218.85	七、30
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	26,278,504.09	88,099,607.08	81,806,382.75	77,924,543.82	七、31
销售费用	11,802,197.82	24,590,793.26	24,890,322.97	22,625,346.71	七、32
管理费用	36,173,802.09	74,547,473.48	72,630,135.56	63,078,156.20	七、33
财务费用	14,091,128.06	29,825,277.01	25,285,752.06	15,279,048.91	七、34
资产减值损失	20,575,596.48	49,325,247.95	30,869,940.43	23,009,895.65	七、35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
投资收益					
其中:对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“－”号填列）					
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,601,124.65	178,896,974.17	182,737,879.10	177,606,404.83	
加：营业外收入	1,921,717.03	11,892,621.62	1,241,583.26	702,368.73	七、36
其中:非流动资产处置利得					
减：营业外支出	113,048.27	42,633.50	2,774,094.94	2,845,001.52	七、37
其中:非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,409,793.41	190,746,962.29	181,205,367.42	175,463,772.04	
减：所得税费用	15,447,990.89	37,130,381.43	54,094,593.16	50,358,028.39	七、38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,961,802.52	153,616,580.86	127,110,774.26	125,105,743.65	
归属于母公司股东的净利润	63,214,884.26	153,811,235.88	127,260,605.04	125,296,200.03	
少数股东损益	-253,081.74	-194,655.02	-149,830.78	-190,456.38	
六、其他综合收益的税后净额	-13,512.24	-20,201.93	83.65		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,891.25	-10,302.98	42.66		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,891.25	-10,302.98	42.66		
1. 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额	-6,891.25	-10,302.98	42.66		
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,620.99	-9,898.95	40.99		
七、综合收益总额	62,948,290.28	153,596,378.93	127,110,857.91	125,105,743.65	
归属于母公司股东的综合收益总额	63,207,993.01	153,800,932.90	127,260,647.70	125,296,200.03	
归属于少数股东的综合收益总额	-259,702.73	-204,553.97	-149,789.79	-190,456.38	
八、每股收益					
（一）基本每股收益	0.28	0.68	0.57	0.56	十八、1
（二）稀释每股收益	0.28	0.68	0.57	0.56	十八、1

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	1,013,070,899.72	2,355,124,548.78	2,079,527,769.85	1,975,756,104.02	
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	822,474.03	10,691,699.72	5,113,472.74	3,246,421.99	七、39
经营活动现金流入小计	1,013,893,373.75	2,365,816,248.50	2,084,641,242.59	1,979,002,526.01	
购买商品、接受劳务支付的现金	905,771,426.31	2,073,934,347.40	1,967,514,446.38	1,709,042,542.75	
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	30,665,143.05	63,590,291.80	58,155,544.97	54,511,146.02	
支付的各项税费	57,940,170.74	144,845,197.23	122,762,458.47	114,945,261.92	
支付其他与经营活动有关的现金	37,828,061.61	60,418,885.90	64,747,920.90	77,799,632.97	七、39
经营活动现金流出小计	1,032,204,801.71	2,342,788,722.33	2,213,180,370.72	1,956,298,583.66	
经营活动产生的现金流量净额	-18,311,427.96	23,027,526.17	-128,539,128.13	22,703,942.35	七、40
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	七、39
投资活动现金流入小计		1,500,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,476,221.19	1,552,127.29	13,324,311.18	69,705,151.06	
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	2,476,221.19	1,552,127.29	13,324,311.18	69,705,151.06	
投资活动产生的现金流量净额	-2,476,221.19	-52,127.29	-11,324,311.18	-64,705,151.06	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	598,000,000.00	580,000,000.00	500,000,000.00	332,000,000.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	598,000,000.00	580,000,000.00	500,000,000.00	332,000,000.00	
偿还债务支付的现金	585,000,000.00	550,000,000.00	342,000,000.00	150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,150,761.62	30,638,447.92	25,555,073.17	16,283,172.79	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	754,716.96	754,716.96	732,075.44	2,790,566.01	七、39
筹资活动现金流出小计	599,905,478.58	581,393,164.88	368,287,148.61	169,073,738.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,905,478.58	-1,393,164.88	131,712,851.39	162,926,261.20	
四、汇率变动对现金的影响	-13,512.24	-20,201.93			
五、现金及现金等价物净增加额	-22,706,639.97	21,562,032.07	-8,150,587.92	120,925,052.49	七、40
加：期初现金及现金等价物的余额	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05	394,619,218.56	七、40
六、期末现金及现金等价物余额	506,249,075.23	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05	七、40

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位:元

项目	2016年1-6月											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20		-10,260.32		51,702,930.39		466,094,297.58		995,329.82	1,098,555,843.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,773,546.20		-10,260.32		51,702,930.39		466,094,297.58		995,329.82	1,098,555,843.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,891.25				63,214,884.26		-259,702.73	62,948,290.28
（一）综合收益总额					-6,891.25				63,214,884.26		-259,702.73	62,948,290.28
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取						22,237,754.43						22,237,754.43
2.本年使用						-22,237,754.43						-22,237,754.43
（六）其他												
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20		-17,151.57		51,702,930.39		529,309,181.84		735,627.09	1,161,504,133.95

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位:元

项目	2015年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20		42.66		35,848,380.25		328,137,611.84		1,199,883.79	944,959,464.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,773,546.20		42.66		35,848,380.25		328,137,611.84		1,199,883.79	944,959,464.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,302.98		15,854,550.14		137,956,685.74		-204,553.97	153,596,378.93
（一）综合收益总额					-10,302.98				153,811,235.88		-204,553.97	153,596,378.93
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配							15,854,550.14		-15,854,550.14			
1.提取盈余公积							15,854,550.14		-15,854,550.14			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取						50,426,202.53						50,426,202.53
2.本年使用						-50,426,202.53						-50,426,202.53
（六）其他												
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20		-10,260.32		51,702,930.39		466,094,297.58		995,329.82	1,098,555,843.67

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项目	2014年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20				23,117,916.18		213,607,470.87		1,349,673.58	817,848,606.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,773,546.20				23,117,916.18		213,607,470.87		1,349,673.58	817,848,606.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					42.66		12,730,464.07		114,530,140.97		-149,789.79	127,110,857.91
（一）综合收益总额					42.66				127,260,605.04		-149,789.79	127,110,857.91
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配							12,730,464.07		-12,730,464.07			
1.提取盈余公积							12,730,464.07		-12,730,464.07			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取						47,969,081.11						47,969,081.11
2.本年使用						-47,969,081.11						-47,969,081.11
（六）其他												
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20		42.66		35,848,380.25		328,137,611.84		1,199,883.79	944,959,464.74

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位:元

项目	2013年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20				10,747,720.78		100,681,466.24		1,503,002.66	692,705,735.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,773,546.20				10,747,720.78		100,681,466.24		1,503,002.66	692,705,735.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,370,195.40		112,926,004.63		-153,329.08	125,142,870.95
（一）综合收益总额									125,296,200.03		-190,456.38	125,105,743.65
（二）所有者投入和减少资本											37,127.30	37,127.30
1.所有者投入资本											37,127.30	37,127.30
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配							12,370,195.40		-12,370,195.40			
1.提取盈余公积							12,370,195.40		-12,370,195.40			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取						43,864,708.63						43,864,708.63
2.本年使用						-43,864,708.63						-43,864,708.63
（六）其他												-
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,773,546.20				23,117,916.18		213,607,470.87		1,349,673.58	817,848,606.83

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	538,659,107.42	559,127,313.73	525,401,083.66	518,025,682.29	
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	17,788,202.55	1,779,300.00	1,682,823.00	1,504,797.81	
应收账款	1,504,823,795.65	1,402,841,517.08	1,184,493,993.35	874,147,999.09	十七、1
预付款项	20,716,025.15	16,690,071.56	15,105,302.55	9,160,436.56	
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	58,769,303.75	51,013,272.82	48,696,197.80	42,952,980.28	十七、2
买入返售金融资产					
存货	64,093,970.45	65,232,817.94	56,043,691.71	51,309,959.42	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计	2,204,850,404.97	2,096,684,293.13	1,831,423,092.07	1,497,101,855.45	
非流动资产					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	101,432,988.39	101,432,988.39	71,432,988.39	71,432,988.39	十七、3
投资性房地产					
固定资产	118,755,530.17	122,737,057.46	134,440,154.61	145,188,318.76	
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	487,385.36	672,191.36	934,388.36	1,160,202.86	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,560,170.90	3,838,595.85	4,943,386.07	2,836,624.72	
递延所得税资产	407,978.74	407,978.74	509,973.42	339,982.28	
其他非流动资产	399,401.70				
非流动资产合计	224,043,455.26	229,088,811.80	212,260,890.85	220,958,117.01	
资　产　总　计	2,428,893,860.23	2,325,773,104.93	2,043,683,982.92	1,718,059,972.46	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	483,000,000.00	470,000,000.00	440,000,000.00	282,000,000.00	
向中央银行借款					
吸收存款及同业存款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
拆入资金					
应付票据	121,767,984.00	73,821,522.76	37,400,000.00	5,507,000.00	
应付账款	521,886,691.08	547,040,252.66	501,713,708.46	508,051,616.47	
预收款项	24,200,188.95	14,652,051.93	18,009,547.02	23,828,651.42	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	4,577,495.72	4,963,489.16	4,620,679.39	4,733,642.90	
应交税费	80,736,343.40	77,937,640.10	91,118,087.79	73,260,332.19	
应付利息					
应付股利					
其他应付款	29,936,968.56	37,232,297.18	9,031,463.64	9,717,410.23	
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	1,266,105,671.71	1,225,647,253.79	1,101,893,486.30	907,098,653.21	
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
其中:优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债	107,627.75		1,533,545.65		
递延收益	3,219,239.75	3,314,389.73	1,990,990.99		
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	3,326,867.50	3,314,389.73	3,524,536.64		
负 债 合 计	1,269,432,539.21	1,228,961,643.52	1,105,418,022.94	907,098,653.21	
股东权益					
股本	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	
其他权益工具					
资本公积	354,767,176.47	354,767,176.47	354,767,176.47	354,767,176.47	
减:库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	51,702,930.39	51,702,930.39	35,848,380.25	23,117,916.18	
一般风险准备					
未分配利润	527,991,214.16	465,341,354.55	322,650,403.26	208,076,226.60	
股东权益合计	1,159,461,321.02	1,096,811,461.41	938,265,959.98	810,961,319.25	
负债及股东权益合计	2,428,893,860.23	2,325,773,104.93	2,043,683,982.92	1,718,059,972.46	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	附注编号
一、营业总收入	1,105,806,410.78	2,586,988,306.59	2,416,523,657.35	2,182,541,365.86	
其中：营业收入	1,105,806,410.78	2,586,988,306.59	2,416,523,657.35	2,182,541,365.86	十七、4
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本	1,030,257,443.52	2,403,204,211.50	2,234,186,867.44	2,008,784,533.75	
其中：营业成本	926,416,348.21	2,143,933,242.08	2,004,007,687.40	1,816,766,831.50	十七、4
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	25,594,129.24	87,617,124.01	80,858,370.66	75,736,132.36	
销售费用	11,138,124.46	24,383,064.20	24,341,554.91	21,610,164.52	
管理费用	32,502,283.54	69,282,285.14	68,301,664.81	57,389,870.11	
财务费用	14,100,094.22	29,836,667.75	25,277,641.74	15,284,346.09	
资产减值损失	20,506,463.85	48,151,828.32	31,399,947.92	21,997,189.17	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
投资收益					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“－”号填列）					
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,548,967.26	183,784,095.09	182,336,789.91	173,756,832.11	
加：营业外收入	1,888,585.94	11,859,785.98	1,241,583.26	701,670.29	
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	113,048.27	26,043.74	2,774,094.94	1,840,001.52	
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,324,504.93	195,617,837.33	180,804,278.23	172,618,500.88	
减：所得税费用	14,674,645.32	37,072,335.90	53,499,637.50	48,916,546.86	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,649,859.61	158,545,501.43	127,304,640.73	123,701,954.02	
六、其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
七、综合收益总额	62,649,859.61	158,545,501.43	127,304,640.73	123,701,954.02	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	995,734,143.55	2,334,984,638.69	2,044,231,509.90	1,938,371,033.90	
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	803,823.48	10,621,056.27	2,572,438.39	3,229,016.51	
经营活动现金流入小计	996,537,967.03	2,345,605,694.96	2,046,803,948.29	1,941,600,050.41	
购买商品、接受劳务支付的现金	892,254,688.51	2,057,384,309.38	1,937,690,010.97	1,672,115,498.11	
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	29,193,616.62	61,096,982.91	56,918,728.66	52,730,472.62	
支付的各项税费	57,261,299.19	143,114,913.79	119,585,251.11	113,754,540.08	
支付其他与经营活动有关的现金	45,826,660.30	59,482,858.35	64,855,238.89	74,367,085.65	
经营活动现金流出小计	1,024,536,264.62	2,321,079,064.43	2,179,049,229.63	1,912,967,596.46	
经营活动产生的现金流量净额	-27,998,297.59	24,526,630.53	-132,245,281.34	28,632,453.95	十七、6
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		28,830,284.53	2,000,000.00		
投资活动现金流入小计		28,830,284.53	2,000,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,476,221.19	771,402.00	5,469,709.18	14,788,401.36	
投资支付的现金		30,000,000.00			
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金			5,283,608.23	5,847,825.23	
投资活动现金流出小计	2,476,221.19	30,771,402.00	10,753,317.41	20,636,226.59	
投资活动产生的现金流量净额	-2,476,221.19	-1,941,117.47	-8,753,317.41	-20,636,226.59	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	598,000,000.00	580,000,000.00	500,000,000.00	332,000,000.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	598,000,000.00	580,000,000.00	500,000,000.00	332,000,000.00	
偿还债务支付的现金	585,000,000.00	550,000,000.00	342,000,000.00	150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,150,761.62	30,638,447.92	25,555,073.17	16,283,172.79	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	754,716.96	754,716.96	732,075.44	2,790,566.01	
筹资活动现金流出小计	599,905,478.58	581,393,164.88	368,287,148.61	169,073,738.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,905,478.58	-1,393,164.88	131,712,851.39	162,926,261.20	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-32,379,997.36	21,192,348.18	-9,285,747.36	170,922,488.56	十七、6
加：期初现金及现金等价物的余额	525,991,480.50	504,799,132.32	514,084,879.68	343,162,391.12	十七、6
六、期末现金及现金等价物余额	493,611,483.14	525,991,480.50	504,799,132.32	514,084,879.68	十七、6

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项	2016年1-6月										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				51,702,930.39		465,341,354.55		1,096,811,461.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,767,176.47				51,702,930.39		465,341,354.55		1,096,811,461.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									62,649,859.61		62,649,859.61
（一）综合收益总额									62,649,859.61		62,649,859.61
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.本年提取						21,659,682.88					21,659,682.88
2.本年使用						-21,659,682.88					-21,659,682.88
（六）其他											
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				51,702,930.39		527,991,214.16		1,159,461,321.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项	2015年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				35,848,380.25		322,650,403.26		938,265,959.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,767,176.47				35,848,380.25		322,650,403.26		938,265,959.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,854,550.14		142,690,951.29		158,545,501.43
（一）综合收益总额									158,545,501.43		158,545,501.43
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							15,854,550.14		-15,854,550.14		
1.提取盈余公积							15,854,550.14		-15,854,550.14		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取						50,194,872.66					50,194,872.66
2.本年使用						-50,194,872.66					-50,194,872.66
（六）其他											
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				51,702,930.39		465,341,354.55		1,096,811,461.41

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项目	2014年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				23,117,916.18		208,076,226.60		810,961,319.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,767,176.47				23,117,916.18		208,076,226.60		810,961,319.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,730,464.07		114,574,176.66		127,304,640.73
（一）综合收益总额									127,304,640.73		127,304,640.73
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							12,730,464.07		-12,730,464.07		
1.提取盈余公积							12,730,464.07		-12,730,464.07		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.本年提取						47,472,470.22					47,472,470.22
2.本年使用						-47,472,470.22					-47,472,470.22
（六）其他											
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				35,848,380.25		322,650,403.26		938,265,959.98

法定代表人：庄重　　主管会计工作负责人：添子桂　　会计机构负责人：房新

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司　　金额单位：元

项目	2013年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				10,747,720.78		96,744,467.98		687,259,365.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	225,000,000.00		354,767,176.47				10,747,720.78		96,744,467.98		687,259,365.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,370,195.40		111,331,758.62		123,701,954.02
（一）综合收益总额									123,701,954.02		123,701,954.02
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							12,370,195.40		-12,370,195.40		
1.提取盈余公积							12,370,195.40		-12,370,195.40		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取						42,700,378.77					42,700,378.77
2.本年使用						-42,700,378.77					-42,700,378.77
（六）其他											
四、本年年末余额	225,000,000.00		354,767,176.47				23,117,916.18		208,076,226.60		810,961,319.25

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

深圳市中装建设集团股份有限公司

2013年1月1日-2016年6月30日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

深圳市中装建设集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身深圳市福腾设计装饰公司（以下简称福腾装饰），于1994年4月29日经深圳市工商行政管理局批准，由深圳民富实业发展公司（以下简称民富实业）出资组建且挂靠于深圳市社会福利总公司的企业，并取得注册号为19226637-1号的《企业法人营业执照》，注册资本600,000.00元。

1993年7月22日，深圳市社会福利总公司取得深圳市建设局深建复[1993]176号文件，同意成立深圳市福腾设计装饰公司，经营室内装饰工程。

1994年6月18日，本公司取得深圳市财政局审核意见：该公司注册资金600,000.00元人民币落实。设立登记完成后，公司在工商部门登记的股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
深圳市社会福利总公司	600,000.00	100.00
合计	600,000.00	100.00

1995年3月9日，公司增加注册资本5,000,000.00元，民富实业以货币资金增资5,000,000.00元，增资后注册资本变更为5,600,000.00元。截至1995年3月9日止，公司已收到上述出资款，该项出资业经深圳市大程会计师事务所验证，并出具验资报字(1995)第044号《验资报告书》。经上述股东增资后，在工商部门登记的股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
深圳市社会福利总公司	5,600,000.00	100.00
合计	5,600,000.00	100.00

1997年7月5日，经深圳市建设局批复同意《关于深圳市福腾设计装饰公司更换主管单位的报告》，福腾装饰的主管单位由深圳市社会福利总公司更改为民富实业。

1997年8月28日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东民富实业将其持有公司80%的股权转让予李越。

1999年4月27日，公司换领注册号为4403011020641的《企业法人营业执照》。

1999年6月10日，原股东深圳市社会福利总公司出具《关于深圳市福腾设计装饰公司注

册资金的情况说明》，福腾装饰注册时系由民富实业投资，深圳市财政局及深圳市社会福利总公司自福腾装饰成立之日起未曾投入资金。深圳市民政局和深圳市财政局就该《说明》所述情况分别于1999年6月15日、1999年6月23日予以书面确认。

1999年7月23日，深圳市工商行政管理局核准了上述工商变更登记，同日，福腾装饰更名为深圳市福腾设计装饰有限公司(以下简称福腾设计装饰)，公司企业类型变更为有限责任公司。

经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
李越	4,480,000.00	80.00
民富实业	1,120,000.00	20.00
合计	5,600,000.00	100.00

2000年12月7日，股东民富实业更名为深圳市佳嘉豪实业发展有限公司。

2001年4月2日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东李越将其持有公司50%及30%的股权，分别转让予庄重和胡啸南；原股东深圳市佳嘉豪实业发展有限公司将其持有公司20%的股权转让予胡啸南。经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄重	2,800,000.00	50.00
胡啸南	2,800,000.00	50.00
合计	5,600,000.00	100.00

2001年6月21日，福腾设计装饰更名为深圳市中装设计装饰工程有限公司(以下简称为中装有限)。

2002年3月27日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东庄重将其持有公司50%的股权转让予董晓剑；原股东胡啸南将其持有公司30%及20%的股权分别转让予董晓剑和邓会生。经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
董晓剑	4,480,000.00	80.00
邓会生	1,120,000.00	20.00
合计	5,600,000.00	100.00

2003年1月6日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东董晓剑将其持有公司80%的股权转让予庄重；邓会生将其持有公司10%的股权转让予庄重。

同日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本5,000,000.00元，股东庄重同意以货币资金增资4,500,000.00元，股东邓会生同意以货币资金增资500,000.00元。截至2003年1月16日止，公司已收到上述出资款，该项出资业经深圳中喜会计师事务所验证，

并出具深中喜(内)验字[2003]089号《验资报告》。经上述股权转让及增资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄重	9,540,000.00	90.00
邓会生	1,060,000.00	10.00
合计	10,600,000.00	100.00

2004年10月29日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东庄重将其持有公司90%的股权作价20,000.00元转让予庄展诺(庄重之子)。经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄展诺	9,540,000.00	90.00
邓会生	1,060,000.00	10.00
合计	10,600,000.00	100.00

2005年7月29日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，公司新增股东庄小红，并同意其以货币资金出资20,000,000.00元。截至2005年8月1日止，公司已收到上述出资款，该项出资业经深圳一飞致远会计师事务所验证，并出具深飞验字(2005)第0920号《验资报告》。经上述新股东增资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	20,000,000.00	65.36
庄展诺	9,540,000.00	31.18
邓会生	1,060,000.00	3.46
合计	30,600,000.00	100.00

2009年2月20日，公司换领注册号为440301103849354的《企业法人营业执照》。

2011年6月27日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，公司新增股东陈一、深圳鼎润天成投资合伙企业(有限合伙)（以下简称鼎润投资)、刘广华，并同意陈一以货币资金出资84,000,000.00元，其中计入公司实收资本为5,492,308.00元、溢价出资78,507,692.00元计入公司资本公积；同意鼎润投资以货币资金出资30,000,000.00元，其中计入公司实收资本为1,961,538.00元、溢价出资28,038,462.00元计入公司资本公积；同意刘广华以货币资金出资18,000,000.00元，其中计入公司实收资本为1,176,923.00元、溢价出资16,823,077.00元计入公司资本公积，增资后注册资本变更为39,230,769.00元。截至2011年8月2日止，公司已收到上述出资款，该项出资业经亚太(集团)会计师事务所有限公司深圳分所验证，并出具亚会深验字[2011]033号《验资报告》。经上述新股东增资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	20,000,000.00	50.9800
庄展诺	9,540,000.00	24.3200
陈一	5,492,308.00	14.0000
鼎润投资	1,961,538.00	5.0000
刘广华	1,176,923.00	3.0000
邓会生	1,060,000.00	2.7000
合计	39,230,769.00	100.0000

2011 年 8 月 13 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，全体股东以资本公积 40,769,231.00 元转增实收资本，转增后注册资本由 39,230,769.00 元增加至 80,000,000.00 元。截至 2011 年 8 月 16 日止，该项出资业经亚太(集团)会计师事务所有限公司深圳分所验证，并出具亚会深验字[2011]035 号《验资报告》。

经上述资本公积转增实收资本后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	40,784,000.00	50.9800
庄展诺	19,456,000.00	24.3200
陈一	11,200,000.00	14.0000
鼎润投资	4,000,000.00	5.0000
刘广华	2,400,000.00	3.0000
邓会生	2,160,000.00	2.7000
合计	80,000,000.00	100.0000

2012 年 2 月 26 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东庄展诺将其持有公司 1.8064%、1.4451%、2.3121%的股权分别转让予新股东深圳市骥业股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称骥业投资)、深圳市华浩投资有限公司(以下简称华浩投资)、江苏国投衡盈创业投资中心(有限合伙)(以下简称衡盈投资)。经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	40,784,000.00	50.9800
庄展诺	15,005,133.00	18.7564
陈一	11,200,000.00	14.0000
鼎润投资	4,000,000.00	5.0000
刘广华	2,400,000.00	3.0000
邓会生	2,160,000.00	2.7000
衡盈投资	1,849,711.00	2.3121

股东名称	出资金额	出资比例(%)
骥业投资	1,445,087.00	1.8064
华浩投资	1,156,069.00	1.4451
合计	80,000,000.00	100.0000

2012年3月26日，中装有限股东签署了《深圳市中装建设集团股份有限公司发起人协议》，以中装有限原股东作为发起人，按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，以业经天职国际会计师事务所有限公司审计、基准日为2012年1月31日的账面净资产367,638,157.54元，按1:0.2720的比例折为股本100,000,000股(每股面值1元)，各发起人按各自的出资比例计算应持有的股数，超过股本的部分267,638,157.54元计入资本公积。本次净资产折股业经天职国际会计师事务所有限公司验证，并出具天职深QJ[2012]431号《验资报告》。本公司于2012年4月16日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为深圳市中装建设集团股份有限公司。

本次整体变更后，各股东的出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	50,980,000.00	50.9800
庄展诺	18,756,400.00	18.7564
陈一	14,000,000.00	14.0000
鼎润投资	5,000,000.00	5.0000
刘广华	3,000,000.00	3.0000
邓会生	2,700,000.00	2.7000
衡盈投资	2,312,100.00	2.3121
骥业投资	1,806,400.00	1.8064
华浩投资	1,445,100.00	1.4451
合计	100,000,000.00	100.0000

2012年4月30日，根据股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司新增股东上海融银股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称融银投资)、中科汇通(天津)股权投资基金有限公司(以下简称中科汇通天津投资)、昆山中科昆开创业投资有限公司(以下简称中科昆开投资)、福州中科福海创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称中科福海投资)、盐城市中科盐发创业投资企业(有限合伙)(以下简称中科盐发投资)、江西中嘉投资有限公司(以下简称中嘉投资)，并同意鼎润投资以货币资金出资16,000,000.00元，其中计入公司实收资本1,156,069.00元、溢价出资14,843,931.00元计入公司资本公积；同意融银投资以货币资金出资32,000,000.00元，其中计入公司实收资本2,312,139.00元、溢价出资29,687,861.00元计入公司资本公积；同意中科汇通天津投资以货币资金出资18,000,000.00元，其中计入公司实收资本1,300,578.00元、溢价出资16,699,422.00元计入公司资本公积；同意中科昆开投资以货币资金出资60,000,000.00元，其中计入公司实收资本4,335,260.00元、溢价出资55,664,740.00元计入

公司公积；同意中科福海投资以货币资金出资 40,000,000.00 元，其中计入公司实收资本 2,890,173.00 元、溢价出资 37,109,827.00 元计入公司资本公积；同意中科盐发投资以货币资金出资 30,000,000.00 元，其中计入公司实收资本 2,167,630.00 元、溢价出资 27,832,370.00 元计入公司资本公积；同意中嘉投资以货币资金出资 20,000,000.00 元，其中计入公司实收资本 1,445,087.00 元、溢价出资 18,554,913.00 元计入公司资本公积，增资后注册资本由 100,000,000.00 元增加至 115,606,936.00 元。截至 2012 年 5 月 8 日止，公司已收到上述出资款，该项出资业经天职国际会计师事务所有限公司验证，并出具天职深 QJ[2012]524 号《验资报告》。

经上述新股东增资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	50,980,000.00	44.0977
庄展诺	18,756,416.00	16.2243
陈一	14,000,000.00	12.1100
鼎润投资	6,156,069.00	5.3250
刘广华	3,000,000.00	2.5950
邓会生	2,700,000.00	2.3355
衡盈投资	2,312,139.00	2.0000
骥业投资	1,806,358.00	1.5625
华浩投资	1,445,087.00	1.2500
融银投资	2,312,139.00	2.0000
中科汇通天津投资	1,300,578.00	1.1250
中科昆开投资	4,335,260.00	3.7500
中科福海投资	2,890,173.00	2.5000
中科盐发投资	2,167,630.00	1.8750
中嘉投资	1,445,087.00	1.2500
合计	115,606,936.00	100.0000

2012 年 12 月 19 日，根据股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司申请增加注册资本 109,393,064.00 元，由资本公积转增股本，以业经深圳正一会计师事务所(特殊普通合伙)审计、截止日为 2012 年 11 月 30 日的资本公积 463,956,560.45 元、总股本 115,606,936.00 元为基数，向全体股东每 10 股转增 9.4625 股。截至 2012 年 12 月 19 日止，该项资本公积转增股本业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具天职深 ZH[2012]T117 号《验资报告》。经上述资本公积转增股本后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	99,219,825.00	44.0977
庄展诺	36,504,675.00	16.2243

股东名称	出资金额	出资比例(%)
陈一	27,247,500.00	12.1100
鼎润投资	11,981,250.00	5.3250
刘广华	5,838,750.00	2.5950
邓会生	5,254,875.00	2.3355
衡盈投资	4,500,000.00	2.0000
骥业投资	3,515,625.00	1.5625
华浩投资	2,812,500.00	1.2500
融银投资	4,500,000.00	2.0000
中科汇通天津投资	2,531,250.00	1.1250
中科昆开投资	8,437,500.00	3.7500
中科福海投资	5,625,000.00	2.5000
中科盐发投资	4,218,750.00	1.8750
中嘉投资	2,812,500.00	1.2500
合计	225,000,000.00	100.0000

2012 年 12 月 21 日，中科汇通天津投资更名为中科汇通(山东)股权投资基金有限公司(以下简称中科汇通山东投资)。更名后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	99,219,825.00	44.0977
庄展诺	36,504,675.00	16.2243
陈一	27,247,500.00	12.1100
鼎润投资	11,981,250.00	5.3250
刘广华	5,838,750.00	2.5950
邓会生	5,254,875.00	2.3355
衡盈投资	4,500,000.00	2.0000
骥业投资	3,515,625.00	1.5625
华浩投资	2,812,500.00	1.2500
融银投资	4,500,000.00	2.0000
中科汇通山东投资	2,531,250.00	1.1250
中科昆开投资	8,437,500.00	3.7500
中科福海投资	5,625,000.00	2.5000
中科盐发投资	4,218,750.00	1.8750
中嘉投资	2,812,500.00	1.2500
合计	225,000,000.00	100.0000

2015 年 2 月 9 日，中科汇通山东投资更名为中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司(以下简称中科汇通深圳投资)。更名后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
庄小红	99,219,825.00	44.0977
庄展诺	36,504,675.00	16.2243
陈一	27,247,500.00	12.1100
鼎润投资	11,981,250.00	5.3250
刘广华	5,838,750.00	2.5950
邓会生	5,254,875.00	2.3355
衡盈投资	4,500,000.00	2.0000
骥业投资	3,515,625.00	1.5625
华浩投资	2,812,500.00	1.2500
融银投资	4,500,000.00	2.0000
中科汇通深圳投资	2,531,250.00	1.1250
中科昆开投资	8,437,500.00	3.7500
中科福海投资	5,625,000.00	2.5000
中科盐发投资	4,218,750.00	1.8750
中嘉投资	2,812,500.00	1.2500
合计	225,000,000.00	100.0000

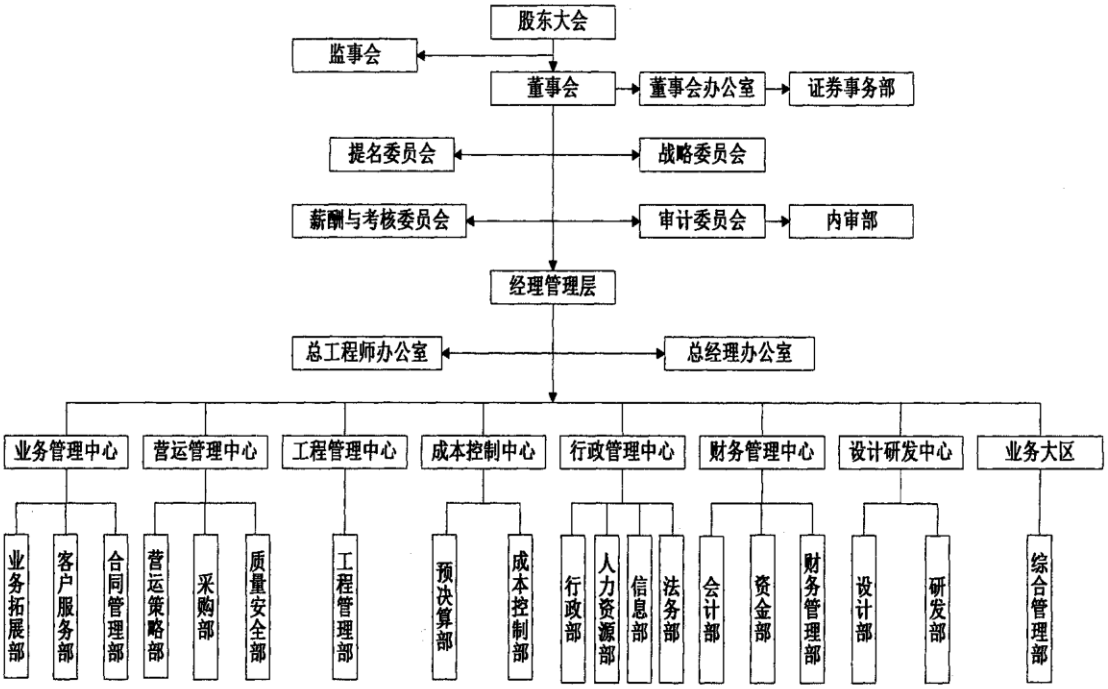
注册地址：深圳市罗湖区深南东路 4002 号鸿隆世纪广场四—五层(仅限办公)。

公司所处行业：建筑装饰业

经营范围：

建筑装修装饰工程专业承包壹级；建筑智能化工程专业承包壹级；机电设备安装工程专业承包壹级；建筑幕墙工程专业承包壹级；金属门窗工程专业承包壹级；建筑防水工程专业承包贰级（凭有关资质证书经营）；消防设施工程设计与施工贰级（凭有关资质证书经营）；安全技术防范系统设计、施工、维修叁级（凭有关资质证书经营）；建筑装饰工程设计专项甲级（凭有关资质证书经营）；建筑智能化系统设计专项乙级（凭有关资质证书经营）；建筑幕墙工程设计专项乙级（凭有关资质证书经营）；园林绿化、灯光音响、舞台设备安装，建筑智能化产品的技术开发；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

截至本财务报表批准报出日止，公司基本架构如下图所示：



截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司分支机构情况列示如下：

分公司名称	成立日期	注册地址	社会信用证号码/ 组织机构代码证
重庆分公司	2005.10.21	重庆市	9150000078155745X7
武汉分公司	2006.03.29	武汉市	91420103783175164Y
沈阳分公司	2006.04.24	沈阳市	91210103784594571L
北京分公司	2007.01.09	北京市	91110116797566916L
江门分公司	2007.03.16	江门市	Q914407037993550122
青岛分公司	2007.06.12	青岛市	913702126612954914
山东分公司	2007.06.14	济南市	370125100002020
惠州分公司	2008.03.20	惠州市	67305662-3
广州分公司	2008.04.01	广州市	91440106673462365X
海南分公司	2008.08.05	三亚市	91460100676081728U
湖南分公司	2008.10.27	长沙市	91430100680331873Q
佛山分公司	2009.06.11	佛山市	91440605690462455F
大连分公司	2009.11.16	大连市	91210203696016237X
合肥分公司	2010.03.25	合肥市	55329594-5
东营分公司	2010.08.23	东营市	370500100003136
上海分公司	2011.10.19	上海市	91310104583481589N
中山分公司	2011.12.26	中山市	58833391-3
成都分公司	2012.07.13	成都市	91510100050077823A

分公司名称	成立日期	注册地址	社会信用证号码/ 组织机构代码证
陕西分公司	2013.03.05	西安市	91610000061942974X
南京分公司	2013.03.07	南京市	06262487-1
苏州分公司	2013.03.25	苏州市	91320505066217579J
云南分公司	2013.05.20	昆明市	06714594-1
宁夏分公司	2013.07.22	银川市	07381045-0
无锡分公司	2014.02.14	无锡市	913202020879931475
厦门分公司	2014.08.26	厦门市	91350206302970256C
珠海分公司	2015.08.04	珠海市	91440400351966851W

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。报告期内的合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表附注四之说明。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 8 月 8 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二)会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司财务报表所载财务信息的会计期间自 2013 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

(三)记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币。本公司之境外子公司根据其所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。本公司编制本财务报表时所采用的列报货币为人民币。

(四)计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五)现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六)外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(七)金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这

种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(八)应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 2000 万元以上(含)的款项；其他应收款金额在 200 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九)存货

1. 存货的分类

存货包括工程施工、周转材料等。各类存货的购入按实际成本入账。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的发出采用实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料

按照一次转销法进行摊销。

6、工程施工的具体核算方法

工程施工的具体核算方法为：以单个工程项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目完工前，按单个工程项目归集所发生的实际施工成本(包括材料、人工、其他费用等)。期末，未完工工程项目的工程施工成本及累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵，借方余额列示于存货科目，贷方余额列示于预收账款科目。

(十)长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一)固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产包括房屋及建筑物、房屋及建筑物装修、机器设备、运输工具、办公设备及其他等。

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提折旧；对于计提减值准备的固定资产，则未来期间按扣除减值准备、预计净残值后账面价值及依据尚可使用年限内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
房屋建筑物装修	年限平均法	5.00	-	20.00
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二)在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四)股份支付的确认和计量

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(十五)无形资产

1．无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2．使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3．　使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与

可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九)收入

1. 建造合同

(1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2)建造合同分为固定造价合同和成本加成合同。固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3)确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例(完工百分比=已完工程量对应的产值/总工程量对应的产值)。

公司首先按照项目合同所确定的总造价(合同金额)作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额；根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入(当期确认的合同收入＝合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入)。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认收入后的余额作为当期收入。

(4)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

3、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收

入。

公司采用已完成工作的测量占合同预计工作总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二)经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、企业合并及合并财务报表

(一)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在

资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：”的政策改为“通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

（二）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1.判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(三)合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(四)本公司子公司情况

1．通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
芜湖中装润柏设计建筑装饰工程有限公司(以下简称芜湖中装)*	全资子公司	芜湖市	建筑装饰业	1,000,000.00	建筑装修装饰工程施工(凭资质经营)。	997,447.97
深圳市中装光伏建筑科技有限公司(以下简称中装光伏)	控股子公司	深圳市	建筑装饰业	5,000,000.00	光伏建筑一体化、太阳能电站、太阳能照明系统、LED 路灯的研发；新能源开发；太阳能系统及材料研发；太阳能工程设计及安装；太阳能电子产品及 LED 照明产品的购销；国内贸易(不含法律、行政法规、国务院决定规定	4,000,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
吉林省中装装饰工程有限公司(以下简称吉林中装)	全资子公司	长春市	建筑装饰业	500,000.00	在登记前须经批准的项目)；兴办实业(具体项目另行申报)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。建筑装饰工程(凭资质证经营)；机电设备安装；建筑装饰设计；园林绿化；办公桌椅手工组装*新材料、节能产品的技术开发；销售：新能源材料、建筑材料、机电设备、电子产品；企业管理信息咨询；货物进出口(国家法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。	500,000.00
惠州市中装新材料有限公司(以下简称惠州中装)	全资子公司	惠州市	建筑装饰材料	50,000,000.00		50,000,000.00
中装利丰建筑工程有限公司(以下简称中装利丰)	控股子公司	澳门	建筑装饰业	MOP$100,000.00	建筑装饰工程、建筑智能化工程、机电设备安装工程、建筑幕墙工程	MOP$51,000.00

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖中装		100.00	100.00	是	-	-	-
中装光伏		80.00	80.00	是	495,069.31	-	-
吉林中装		100.00	100.00	是	-	-	-
惠州中装		100.00	100.00	是	-	-	-
中装利丰		51.00	51.00	是	-329,034.29	-	-

*公司之子公司芜湖中装已于 2016 年 1 月 20 日完成工商注销登记，其他相关注销手续正在进行中。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
深圳市中装园林建设工程有限公司(以下简称	全资子公司	深圳市	建筑装饰业	50,800,000.00	园林绿化；建筑工程的设计与施工(须取得建设主管部门颁	47,453,622.26

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
中装园林)					发资质证书方可经营)；园林建筑材料的技术开发。	
南京卓佰年建筑设计有限公司(以下简称南京卓佰年设计)*	全资子公司	南京市	建筑装饰业	1,000,000.00	建筑装饰工程的顾问及设计；从事货物、技术进出口业务(不含分销、国家专营专控商品)。	611,269.10
深圳市中装智能建筑顾问有限公司(以下简称中装智能)	控股子公司	深圳市	建筑装饰业	800,000.00	智能建筑设计与技术咨询、服务；建筑智能化的技术开发与服务；计算机信息系统的技术开发与服务。	404,420.00

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中装园林	100.00	100.00	是	-	-	-
南京卓佰年设计	100.00	100.00	是	-	-	-
中装智能	52.00	52.00	是	569,592.07	-	-

*2016年4月26日，深圳市中装建筑设计顾问有限公司更名为南京卓佰年建筑设计有限公司。

(五)报告期合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的主体

2013年度

因直接设立方式而增加子公司的情况说明

本公司与利丰建筑工程有限公司、迪奇装饰工程(香港)有限公司共同出资设立中装利丰，并于2013年7月22日取得澳门特别行政区政府商业及动产登记局颁发的《商业登记证明》。截至2016年6月30日止，注册资本为MOP$100,000.00(MOP$为澳门货币单位)，本公司实际出资MOP$51,000.00元，占其注册资本51.00%,拥有对其的实质控制权，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(六)报告期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1.报告期新纳入合并范围的子公司

2013 年度

名称	新增当期末净资产	合并当期净利润(合并日至当期期末)
中装利丰	63,508.54	-12,261.46

五、税项

1.企业所得税

本公司及其子公司报告期内企业所得税税率的变化情况列示如下：

公司名称/基本税率/期间	2016年1-6月(%)	2015年度(%)	2014年度(%)	2013年度(%)	注释
本公司	15.00	15.00	25.00	25.00	(1)
南京卓佰年设计	25.00	25.00	25.00	25.00	(2)
中装光伏	25.00	25.00	25.00	25.00	(2)
吉林中装	25.00	25.00	25.00	25.00	(2)
芜湖中装	核定征收	核定征收	核定征收	核定征收	(3)
中装园林	25.00	25.00	25.00	25.00	(2)
惠州中装	25.00	25.00	25.00	25.00	(2)
中装智能	25.00	25.00	25.00	核定征收	(4)
中装利丰	超额累进税率(0-12)	超额累进税率(0-12)	超额累进税率(0-12)	超额累进税率(0-12)	

(1)本公司2013年度、2014年度的企业所得税税率为25%；2015年11月2日，本公司取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201544201502)，认定本公司为高新技术企业，有效期三年。本公司2015年度及2016年1-6月适用的企业所得税税率为15.00%。

(2)南京卓佰年设计、中装光伏、中装园林、惠州中装、吉林中装2013年度、2014年度、2015年度及2016年1-6月的企业所得税税率均为25.00%。

(3)根据芜湖市地方税务局弋江区分局于2012年6月7日出具的芜湖市地方税务局所得税核定征收通知书(2012)弋地税字第18044号，芜湖中装自2012年1月起，按照收入所得率法实行定率征收企业所得税，应税所得率核定为8.00%。

(4)中装智能自2010年1月起，按照成本费用核定应纳税所得额，应税所得率核定为8.00%；根据深圳市福田区国家税务局出具的深国税福企核(2013)第1057号《取消核定征收通知书》，中装智能于2014年1月1日起企业所得税征收方式由核定征收改为查账征收，适用所得税率25.00%。

2. 其他税项

税项	计税基础	税率	注释
增值税	应纳税销售额	3.00%/6.00%/11.00%/17.00%	(1)
营业税	应纳税营业额	3.00%/5.00%	(2)
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00%/5.00%/7.00%	(3)
教育费附加	应纳流转税额	3.00%	
地方教育费附加	应纳流转税额	按各地政策执行	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%/12.00%	(4)

(1)本公司的设计收入，根据财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71 号)，自 2012 年 12 月 1 日起开始征收增值税，按照小规模纳税人征收率为 3.00%计缴增值税；2013 年 5 月 20 日，根据深圳市福田区国家税务局出具的深国税福认正[2013]1360 号《增值税一般纳税人认定通知书》，本公司自 2013 年 6 月 1 日起，设计收入按增值税一般纳税人计缴增值税，适用增值税率为 6%。本公司的商业销售收入，适用增值税率为 17.00%。

子公司南京卓佰年设计、中装智能的设计收入自 2012 年 11 月 1 日起开始征收增值税，按照小规模纳税人征收率为 3.00%计缴增值税；中装园林、吉林中装的设计收入自 2013 年 10 月 1 日起开始征收增值税，按照小规模纳税人征收率为 3.00%计缴增值税。

(2)自 2013 年 1 月 1 日起至 2016 年 5 月 1 日止，本公司及子公司营业收入中，装饰收入适用 3.00%的营业税率；根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，适用税率为 3.00%；一般纳税人为建筑工程新项目提供的建筑服务，适用税率为 11.00%。

(3)本公司城市维护建设税适用工程项目所在地税率。

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35 号)的有关规定，自 2010 年 12 月 1 日起，深圳市按照纳税人实际缴纳的流转税额的 7.00%征收城市维护建设税。自 2010 年 12 月起，本公司及于深圳市注册成立的子公司均按实际缴纳流转税额的 7.00%计缴城市维护建设税。

(4)根据深圳市罗湖区地方税务局出具的深地税罗备[2013]643 号《税务事项通知书》，本

公司于 2013 年 12 月 24 日申报的新建或新购置的房产，三年免征房产税，免征期限自 2012 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日止。

六、会计政策、会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策变更

2014 年 1 月至 6 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行，上述政策的变更对本公司报告期内没有影响。

2. 会计估计变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3. 会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

七、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年度，本期指 2016 年 1-6 月。母公司同。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	513,342.55	508,699.49
银行存款	506,252,151.26	529,692,647.65
其他货币资金	44,531,205.70	31,890,201.29
合计	551,296,699.51	562,091,548.43

(2) 期末外币货币性项目详见本财务报表附注七、41 外币货币性项目之说明。

(3)期末所有权受到限制的货币资金详见本财务报表附注七、15所有权受到限制的资产之说明。

2.应收票据

(1)分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,788,202.55	1,779,300.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	-
合计	17,788,202.55	1,779,300.00

(2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

(3)期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州新城鼎宏房地产开发有限公司	2016-1-27	2016-7-27	900,000.00	
无锡太湖城传感信息中心发展有限公司	2016-1-29	2016-7-28	200,000.00	
无锡灵山耿湾文化投资发展有限公司	2016-1-28	2016-7-28	100,000.00	
合计			1,200,000.00	

3.应收账款

(1)类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,702,909,053.58	99.25	166,749,646.62	9.79
其中:账龄分析法组合	1,702,909,053.58	99.25	166,749,646.62	9.79
小计	1,702,909,053.58	99.25	166,749,646.62	9.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	12,789,911.06	0.75	12,789,911.06	100.00
合计	1,715,698,964.64	100.00	179,539,557.68	10.46

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,569,294,669.46	99.19	146,500,601.59	9.34
其中:账龄分析法组合	1,569,294,669.46	99.19	146,500,601.59	9.34
小计	1,569,294,669.46	99.19	146,500,601.59	9.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	12,789,911.06	0.81	12,789,911.06	100.00
合计	1,582,084,580.52	100.00	159,290,512.65	10.07

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,040,786,258.57	61.12	52,039,312.91	5.00	963,724,972.60	61.41	48,186,248.63	5.00
1-2年(含2年)	485,323,467.25	28.50	48,532,346.73	10.00	459,388,636.22	29.27	45,938,863.62	10.00
2-3年(含3年)	124,466,930.35	7.31	37,340,079.11	30.00	112,638,844.96	7.18	33,791,653.49	30.00
3-4年(含4年)	45,032,046.17	2.64	22,516,023.08	50.00	29,105,135.00	1.85	14,552,567.51	50.00
4-5年(含5年)	4,892,332.24	0.29	3,913,865.79	80.00	2,029,061.68	0.13	1,623,249.34	80.00
5年以上	2,408,019.00	0.14	2,408,019.00	100.00	2,408,019.00	0.16	2,408,019.00	100.00
合计	1,702,909,053.58	100.00	166,749,646.62		1,569,294,669.46	100.00	146,500,601.59	

(3)期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
江苏盱眙龙虾股份有限公司	8,570,000.00	8,570,000.00	100.00	经测试，无法收回
深圳凯歌会娱乐有限公司	2,274,585.06	2,274,585.06	100.00	经测试，无法收回
三亚全金城商务休闲会所有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	经测试，无法收回
首创世纪信息(深圳)有限公司	245,326.00	245,326.00	100.00	经测试，无法收回
合计	12,789,911.06	12,789,911.06		

(4)期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广州市东迅房地产发展有限公司	非关联方	223,414,373.26	2年以内	13.02	20,682,666.16
中国新兴建设开发总公司	非关联方	40,128,013.87	2年以内	2.34	2,087,824.27

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
扬州昌和工程开发有限公司	非关联方	34,937,420.00	5年以内	2.04	15,009,419.95
广东奥园置业有限公司	非关联方	32,320,194.35	3年以内	1.88	1,906,421.97
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	非关联方	31,585,269.55	1年以内	1.84	1,579,263.48
合计		362,385,271.03		21.12	41,265,595.83

(5)期末应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6)期末应收账款余额中无应收其他关联方款项。

(7)应收账款账面价值2014年末较2013年末上升32.95%，主要系随着经营规模扩大，甲方应支付相应工程结算款增加，以及甲方回款速度减慢所致。

4.预付款项

(1)账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	15,038,666.74	72.59	11,767,430.11	70.51
1-2年(含2年)	4,277,358.41	20.65	3,522,641.45	21.11
2-3年(含3年)	800,000.00	3.86	800,000.00	4.79
3-4年(含4年)	600,000.00	2.90	600,000.00	3.59
合计	20,716,025.15	100.00	16,690,071.56	100.00

(2)期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	原因	占预付账款总额的比例(%)
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	4,854,716.89	4年以内	中介服务费	23.43
深圳市新信兴装饰工程有限公司	非关联方	3,199,081.60	1年以内	预付材料款	15.44
赣州穗晶（友谊）玻璃制品实业有限公司	非关联方	2,901,221.51	1年以内	预付材料款	14.00
深圳市德隆昌建材有限公司	非关联方	2,586,093.21	1年以内	预付材料款	12.48
东莞市汇生固装家具有限公司	非关联方	2,571,006.52	1年以内	预付材料款	12.41
合计		16,112,119.73			77.76

(3)期末预付款项余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)期末预付款项余额中无预付其他关联方款项。

(5)预付款项2014年末较2013年末上升64.31%，主要系预付材料款及中介费用增加所致。

5. 其他应收款

(1)类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	45,044,504.80	98.97	2,890,832.71	6.42
其中:账龄分析法组合	45,044,504.80	98.97	2,890,832.71	6.42
小计	45,044,504.80	98.97	2,890,832.71	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	470,034.00	1.03	470,034.00	100.00
合计	45,514,538.80	100.00	3,360,866.71	7.38

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	41,012,041.50	98.87	2,564,281.26	6.25
其中:账龄分析法组合	41,012,041.50	98.87	2,564,281.26	6.25
小计	41,012,041.50	98.87	2,564,281.26	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	470,034.00	1.13	470,034.00	100.00
合计	41,482,075.50	100.00	3,034,315.26	7.31

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	36,791,589.82	81.68	1,840,579.49	5.00	32,780,774.02	79.93	1,639,038.71	5.00
1-2年(含2年)	7,204,475.33	15.99	719,447.53	10.00	7,720,688.53	18.83	772,068.86	10.00
2-3年(含3年)	967,070.70	2.15	290,121.21	30.00	510,578.95	1.24	153,173.69	30.00
3-4年(含4年)	81,368.95	0.18	40,684.48	50.00	-	-	-	-
合计	45,044,504.80	100.00	2,890,832.71		41,012,041.50	100.00	2,564,281.26	

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
三亚全金城商务休闲会所有限公司	470,034.00	470,034.00	100.00	经测试，无法收回

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
合计	470,034.00	470,034.00		

(4)按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标、履约及农民工保证金	33,201,435.28	28,971,592.74
备用金	7,766,093.14	8,700,315.50
押金及其他	4,547,010.38	3,810,167.26
合计	45,514,538.80	41,482,075.50

(5)期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国十五冶金建设集团股份有限公司南方分公司	履约保证金	2,000,000.00	1-2年	4.39	200,000.00
长春市建设工程交易中心	投标保证金	1,400,000.00	1年以内	3.08	70,000.00
重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保证金	1,100,000.00	1年以内	2.42	55,000.00
重庆市工程建设招标投标交易中心	投标保证金	1,000,000.00	1-2年	2.20	100,000.00
锡林浩特市新东成房地产开发有限责任公司	投标保证金	1,000,000.00	1-2年	2.20	100,000.00
合计		6,500,000.00		14.29	525,000.00

(6)期末其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方单位款项。

6.存货

(1)明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	63,420,737.48	2,719,858.26	60,700,879.22	64,891,394.59	2,719,858.26	62,171,536.33
周转材料	3,679,221.40	-	3,679,221.40	3,191,659.73	-	3,191,659.73
合计	67,099,958.88	2,719,858.26	64,380,100.62	68,083,054.32	2,719,858.26	65,363,196.06

(2)本公司按单个工程项目计提存货跌价准备。

(3)存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
盱眙龙虾大厦附属会议中心及专家楼土建、幕墙及装饰	2,719,858.26		-	-	-	2,719,858.26

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
装潢工程						
合计	2,719,858.26		-	-	-	2,719,858.26

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,977.00	1,977.00
合计	1,977.00	1,977.00

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值小计	171,371,838.85	1,942,029.49	-	173,313,868.34
其中：房屋建筑物	131,538,596.38	1,488,704.00	-	133,027,300.38
房屋建筑物装修	19,317,641.45	-	-	19,317,641.45
机器设备	9,190,698.10	234,427.72	-	9,425,125.82
运输工具	1,466,473.98	-	-	1,466,473.98
办公设备及其他	9,858,428.94	218,897.77	-	10,077,326.71
二、累计折旧小计	37,998,719.05	6,343,177.64	-	44,341,896.69
其中：房屋建筑物	15,640,315.14	3,141,720.06	-	18,782,035.20
房屋建筑物装修	9,423,959.49	1,836,074.10	-	11,260,033.59
机器设备	5,856,524.74	384,068.89	-	6,240,593.63
运输工具	706,841.63	139,315.14	-	846,156.77
办公设备及其他	6,371,078.05	841,999.45	-	7,213,077.50
三、减值准备小计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
房屋建筑物装修	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	133,373,119.80			128,971,971.65
其中：房屋建筑物	115,898,281.24			114,245,265.18
房屋建筑物装修	9,893,681.96			8,057,607.86

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	3,334,173.36			3,184,532.19
运输工具	759,632.35			620,317.21
办公设备及其他	3,487,350.89			2,864,249.21

(2)期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(3)本期固定资产累计折旧增加额中，计提的折旧金额6,343,177.64元。

9.无形资产

(1)明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	54,857,910.00	-	-	54,857,910.00
软件	1,895,310.00	-	-	1,895,310.00
土地使用权	52,962,600.00	-	-	52,962,600.00
二、累计摊销额合计	4,037,390.64	718,332.00	-	4,755,722.64
软件	1,212,718.64	188,706.00	-	1,401,424.64
土地使用权	2,824,672.00	529,626.00	-	3,354,298.00
三、无形资产账面价值合计	50,820,519.36			50,102,187.36
软件	682,591.36			493,885.36
土地使用权	50,137,928.00			49,608,302.00

(2)期末无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

(3)累计摊销增加额中，本期摊销额为718,332.00元。

10.商誉

(1)按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末余额减值准备
中装园林	非同一控制下企业合并	144,882.75	-	-	144,882.75	-
合计		144,882.75	-	-	144,882.75	-

(2)通过非同一控制下企业合并形成的商誉，计算过程如下：

商誉=初始投资成本-购买日被收购方可辨认净资产×收购股权的份额。

(3)期末，经减值测试，收购中装园林形成的商誉不存在减值，无须计提减值准备。

11. 长期待摊费用

(1) 按明细列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁房产办公室装修	3,838,595.85	134,790.00	1,413,214.95	2,560,170.90
合计	3,838,595.85	134,790.00	1,413,214.95	2,560,170.90

(2) 长期待摊费用账面价值 2016 年 6 月末较 2015 年末下降 33.30%，主要系北京设计研发中心租赁合同终止，对应装修费全部转入当期损益所致；2014 年末较 2013 年末上升 74.27%，主要系增加租赁办公室装修支出所致。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
存货跌价准备	407,978.74	407,978.74
合计	407,978.74	407,978.74

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
存货跌价准备	2,719,858.26	2,719,858.26
合计	2,719,858.26	2,719,858.26

(3) 递延所得税资产 2014 年末较 2013 年末上升 50.00%，主要系计提的存货跌价准备增加，相应确认递延所得税资产所致。

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
软件采购款	399,401.70	-
合计	399,401.70	-

14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	合并范围变化增加	本期减少	期末余额
坏账准备	162,324,827.91	20,575,596.48	-	-	182,900,424.39
存货跌价准备	2,719,858.26	-	-	-	2,719,858.26
合计	165,044,686.17	20,575,596.48	-	-	185,620,282.65

15. 所有权受到限制的资产

(1)所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
货币资金	33,135,833.23	37,864,900.46	25,953,109.41	45,047,624.28
合计	33,135,833.23	37,864,900.46	25,953,109.41	45,047,624.28

(2)期末，所有权受到限制的货币资金主要系因开具保函与银行承兑汇票而支付的保证金。其中因开具保函使用受限的货币资金 9,654,390.63 元，因开具银行承兑汇票使用受限的货币资金 30,876,798.40 元，其他保证金 4,000,016.67 元，农民工工资保证金 516,418.58 元。

16. 短期借款

(1)借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	483,000,000.00	470,000,000.00
合计	483,000,000.00	470,000,000.00

(2)其他说明

2015 年 4 月 20 日，本公司与中国建设银行股份有限公司皇岗支行签订《融资额度合同》，本金为 80,000,000.00 元，贷款期限自 2016 年 4 月 7 日至 2016 年 10 月 6 日。

2015 年 11 月 10 日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《流动资金借款合同》，本金 30,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 11 月 13 日至 2016 年 11 月 10 日。

2016 年 2 月 25 日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金贷款借款合同》，本金 30,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 2 月 25 日至 2017 年 2 月 25 日。

2016 年 3 月 23 日，本公司与华夏银行股份有限公司深圳高新支行签订了《流动资金借款合同》，本金 50,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 25 日。

2016 年 4 月 7 日，本公司与中国工商银行股份有限公司横岗支行签订了《流动资金借款》，本金 34,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 4 月 8 日至 2017 年 4 月 6 日。

2016 年 4 月 18 日，本公司与交通银行股份有限公司盐田支行签订《综合授信合同》，本金为 50,000,000.00 元的借款，借款期限自 2016 年 4 月 22 日至 2017 年 4 月 17 日。

2016 年 5 月 30 日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了《借款合同》，本金 50,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 5 月 31 日至 2017 年 5 月 31 日。

2016 年 6 月 3 日，本公司与中国光大银行股份有限公司熙龙湾支行签订了《流动资金贷款合同》，本金 79,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 6 月 3 日至 2017 年 6 月 2 日。

2016年6月13日，本公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订了《借款合同》，本金80,000,000.00元，借款期限自2016年6月14日至2017年6月14日。

与上述借款相关的关联方担保情况详见本财务报表附注十、关联方关系及其交易之说明。

(3)短期借款2014年末较2013年末上升56.03%，主要系业务发展对资金需求而增加短期借款所致。

17.应付票据

(1)按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	121,767,984.00	73,821,522.76
合计	121,767,984.00	73,821,522.76

(2)应付票据2016年6月末较2015年末上升64.95%，2015年末较2014年末上升97.38%，2014年末较2013年末上升579.14%，主要系以银行承兑汇票结算的业务增加所致。

18.应付账款

(1)按性质列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	495,913,738.63	93.15	510,486,224.79	93.08
1-2年(含2年)	33,228,861.82	6.24	34,405,763.17	6.27
2-3年(含3年)	3,230,786.84	0.61	3,557,064.11	0.65
合计	532,373,387.29	100.00	548,449,052.07	100.00

(2)应付账款期末余额主要系应付材料款。

(3)期末应付账款余额中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)期末应付账款余额中无应付其他关联方单位款项。

19.预收款项

(1)按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	21,475,188.95	88.74	12,582,324.43	85.87
1-2年(含2年)	1,725,000.00	7.13	2,069,727.50	14.13
2-3年(含3年)	1,000,000.00	4.13	-	-
合计	24,200,188.95	100.00	14,652,051.93	100.00

(2)期末预收款项余额中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)期末预收款项余额中无预收其他关联方单位款项。

(4)2016 年 6 月末较 2015 年末上升 65.17%，主要系甲方预付款项增加所致。

20.应付职工薪酬

(1)明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	5,039,815.03	28,474,336.55	28,808,263.22	4,705,888.36
离职后福利中的设定提存计划负债	-	1,790,061.66	1,790,061.66	-
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
合计	5,039,815.03	30,264,398.21	30,598,324.88	4,705,888.36

(2)短期薪酬

项　目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,039,815.03	26,110,908.60	26,444,835.27	4,705,888.36
二、职工福利费	-	1,110,899.38	1,110,899.38	-
三、社会保险费	-	620,333.26	620,333.26	-
其中：1．医疗保险费	-	520,104.19	520,104.19	-
2．工伤保险费	-	32,593.62	32,593.62	-
3．生育保险费	-	67,635.45	67,635.45	-
四、住房公积金	-	591,275.30	591,275.30	-
五、工会经费和职工教育经费	-	40,920.01	40,920.01	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	5,039,815.03	28,474,336.55	28,808,263.22	4,705,888.36

(3)离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,723,426.48	-
失业养老保险	66,635.18	-
合计	1,790,061.66	-

(4)本公司当月计提的职工薪酬于次月 10 日之前发放。

21. 应交税费

(1) 明细情况

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,126,611.87	6,334,657.08
营业税	-	61,541,391.49
城市维护建设税	5,586,236.25	5,152,992.57
教育费附加	3,547,493.52	3,288,258.82
个人所得税	359,745.52	429,226.72
增值税	67,121,403.74	2,416,372.08
房产税	296,370.00	296,370.10
土地使用税	241,755.00	
其他	-	15,000.00
合计	83,279,615.90	79,474,268.86

22. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	924,611.03	100.00	2,446,073.61	100.00
合计	924,611.03	100.00	2,446,073.61	100.00

(2) 按性质分类其他应付款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用及其他	924,611.03	2,446,073.61
合计	924,611.03	2,446,073.61

(3) 期末其他应付款项余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末其他应付款项余额中无应付其他关联方单位款项。

(5) 2016 年 6 月末其他应付款余额较 2015 年末下降 62.20%，主要系预提费用下降所致。

23. 预计负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	107,627.75	-	未决诉讼

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	107,627.75	-	

(2)预计负债2016年6月30日较2015年末增加，主要系对未决诉讼计提预计负债所致；2015年末较2014年末减少，主要系该诉讼已于2015年1月终审判决，相应款项已经支付所致；2014年末较2013年末上升，主要系对未决诉讼计提预计负债所致。

24.递延收益

(1)分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,314,389.73	-	95,149.98	3,219,239.75	政府补助
合计	3,314,389.73	-	95,149.98	3,219,239.75	

(2)政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	3,314,389.73	-	95,149.98	-	3,219,239.75	与资产相关
合计	3,314,389.73	-	95,149.98	-	3,219,239.75	

*根据《罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）》，公司收到深圳市罗湖区经济促进局拨付产业扶持金以扶持新购置自用办公用房。

(3)递延收益2015年末较2014年末上升66.47%，2014年末较2013年末增加，主要系收到与资产相关的政府补助所致。

25.股本

(1)明细情况

投资者名称	2016年6月30日		2015年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
庄小红	99,219,825.00	44.0977	99,219,825.00	44.0977
庄展诺	36,504,675.00	16.2243	36,504,675.00	16.2243
陈一	27,247,500.00	12.1100	27,247,500.00	12.1100
鼎润投资	11,981,250.00	5.3250	11,981,250.00	5.3250

投资者名称	2016年6月30日		2015年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
刘广华	5,838,750.00	2.5950	5,838,750.00	2.5950
邓会生	5,254,875.00	2.3355	5,254,875.00	2.3355
衡盈投资	4,500,000.00	2.0000	4,500,000.00	2.0000
骥业投资	3,515,625.00	1.5625	3,515,625.00	1.5625
华浩投资	2,812,500.00	1.2500	2,812,500.00	1.2500
融银投资	4,500,000.00	2.0000	4,500,000.00	2.0000
中科汇通山东投资	-	-	-	-
中科汇通天津投资	-	-	-	-
中科昆开投资	8,437,500.00	3.7500	8,437,500.00	3.7500
中科福海投资	5,625,000.00	2.5000	5,625,000.00	2.5000
中科盐发投资	4,218,750.00	1.8750	4,218,750.00	1.8750
中嘉投资	2,812,500.00	1.2500	2,812,500.00	1.2500
中科汇通深圳投资	2,531,250.00	1.1250	2,531,250.00	1.1250
合计	225,000,000.00	100.0000	225,000,000.00	100.0000

(续上表)

投资者名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
庄小红	99,219,825.00	44.0977	99,219,825.00	44.0977
庄展诺	36,504,675.00	16.2243	36,504,675.00	16.2243
陈一	27,247,500.00	12.1100	27,247,500.00	12.1100
鼎润投资	11,981,250.00	5.3250	11,981,250.00	5.3250
刘广华	5,838,750.00	2.5950	5,838,750.00	2.5950
邓会生	5,254,875.00	2.3355	5,254,875.00	2.3355
衡盈投资	4,500,000.00	2.0000	4,500,000.00	2.0000
骥业投资	3,515,625.00	1.5625	3,515,625.00	1.5625
华浩投资	2,812,500.00	1.2500	2,812,500.00	1.2500
融银投资	4,500,000.00	2.0000	4,500,000.00	2.0000
中科汇通山东投资	2,531,250.00	1.1250	2,531,250.00	1.1250
中科汇通天津投资	-	-	-	-
中科昆开投资	8,437,500.00	3.7500	8,437,500.00	3.7500

投资者名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
中科福海投资	5,625,000.00	2.5000	5,625,000.00	2.5000
中科盐发投资	4,218,750.00	1.8750	4,218,750.00	1.8750
中嘉投资	2,812,500.00	1.2500	2,812,500.00	1.2500
中科汇通深圳投资	-	-	-	-
合计	225,000,000.00	100.0000	225,000,000.00	100.0000

(2)股本变动详见本财务报表附注一、公司的基本情况。

26.资本公积

(1)明细情况

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资本溢价(股本溢价)	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20
合计	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20	354,773,546.20

(2)资本公积变动详见本财务报表附注一、公司的基本情况。

27.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,260.32	-6,891.25	-	-	-	-	-17,151.57
1.外币财务报表折算差额	-10,260.32	-6,891.25	-	-	-	-	-17,151.57
合计	-10,260.32	-6,891.25	-	-	-	-	-17,151.57

28.盈余公积

(1)明细情况

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
法定盈余公积	51,702,930.39	51,702,930.39	35,848,380.25	23,117,916.18
合计	51,702,930.39	51,702,930.39	35,848,380.25	23,117,916.18

(2)盈余公积变动系根据公司章程规定，按各年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

29. 未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
上期期末未分配利润	466,094,297.58	328,137,611.84	213,607,470.87	100,681,466.24
加：本期归属于母公司股东的净利润	63,214,884.26	153,811,235.88	127,260,605.04	125,296,200.03
减：提取法定盈余公积	-	15,854,550.14	12,730,464.07	12,370,195.40
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
期末未分配利润	529,309,181.84	466,094,297.58	328,137,611.84	213,607,470.87

30. 营业收入及成本

(1)明细情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
1. 主营业务收入	1,134,753,446.91	2,598,806,004.07	2,442,089,313.30	2,242,529,614.97
2. 其他业务收入	-	-	-	-
合计	1,134,753,446.91	2,598,806,004.07	2,442,089,313.30	2,242,529,614.97
3. 主营业务成本	949,231,093.72	2,153,520,631.12	2,023,868,900.43	1,863,006,218.85
4. 其他业务成本	-	-	-	-
合计	949,231,093.72	2,153,520,631.12	2,023,868,900.43	1,863,006,218.85

(2)主营业务收入/主营业务成本(按业务类别)

项目	2016年1-6月		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	1,106,004,446.00	926,617,923.78	2,587,657,205.47	2,144,553,660.32
其中：装饰施工	1,083,138,720.73	910,042,179.96	2,510,161,328.08	2,088,102,181.99
装饰设计	22,865,725.27	16,575,743.82	77,495,877.39	56,451,478.33
园林	28,749,000.91	22,613,169.94	11,148,798.60	8,966,970.80
合计	1,134,753,446.91	949,231,093.72	2,598,806,004.07	2,153,520,631.12

（续上表）

项目	2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	2,419,053,016.74	2,006,129,115.99	2,191,297,526.24	1,823,509,061.17
其中：装饰施工	2,375,417,758.98	1,974,247,556.03	2,142,003,342.86	1,787,388,938.66
装饰设计	43,635,257.76	31,881,559.96	49,294,183.38	36,120,122.51
园林	23,036,296.56	17,739,784.44	51,232,088.73	39,497,157.68
合计	2,442,089,313.30	2,023,868,900.43	2,242,529,614.97	1,863,006,218.85

(3)主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	2016年1-6月		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	88,907,497.75	74,605,932.47	223,634,250.79	185,803,109.19
东北	31,330,225.37	26,159,077.52	78,333,204.79	64,695,104.54
华东	232,740,250.75	197,047,176.65	517,722,639.54	427,617,446.24
华中	76,367,764.45	64,116,445.60	260,634,484.14	218,056,930.93
华南	474,421,979.85	395,521,176.53	1,052,721,157.46	870,257,611.82
西南	123,298,992.23	102,457,870.72	305,261,434.13	254,227,153.82
西北	107,686,736.51	89,323,414.23	160,498,833.22	132,863,274.58
港澳台	-	-	-	-
合计	1,134,753,446.91	949,231,093.72	2,598,806,004.07	2,153,520,631.12

（续上表）

地区名称	2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	204,749,988.60	169,017,481.40	191,533,359.87	159,437,441.01
东北	128,354,476.89	105,186,939.12	80,944,752.01	67,468,742.19
华东	456,759,451.76	380,320,791.21	664,541,662.21	555,975,067.14
华中	263,963,733.53	218,601,268.62	282,468,823.53	236,811,201.43
华南	1,012,677,406.96	837,622,112.31	768,845,840.60	633,433,603.90
西南	179,297,881.17	148,718,429.90	75,283,448.42	61,607,967.65
西北	196,128,127.64	164,228,740.02	178,911,728.33	148,272,195.53
港澳台	158,246.75	173,137.85	-	-
合计	2,442,089,313.30	2,023,868,900.43	2,242,529,614.97	1,863,006,218.85

(4)公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	57,619,417.78	5.08
杭州维也纳酒店管理有限公司	28,275,148.78	2.49
保利房地产（集团）股份有限公司	27,248,172.17	2.40
武汉未来科技城投资建设有限公司	26,072,288.19	2.30
中国十五冶金建设集团有限公司	25,941,747.58	2.29
合计	165,156,774.50	14.55

2015 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
大连万达商业地产股份有限公司	129,594,263.15	4.99
广东奥园置业有限公司	102,250,470.76	3.93
广州市东迅房地产发展有限公司	85,767,032.21	3.30
保利房地产（集团）股份有限公司	69,041,707.13	2.66
金地（集团）股份有限公司	40,360,282.92	1.55
合计	427,013,756.17	16.43

2014 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
广州市东迅房地产发展有限公司	224,150,216.28	9.18
佛山市汇星酒店有限公司	57,406,588.53	2.35
深圳市中兴合众管理有限公司	52,081,669.81	2.13
金地（集团）股份有限公司	44,180,831.40	1.81
保利房地产（集团）股份有限公司	40,968,151.02	1.68
合计	418,787,457.04	17.15

2013 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
佛山市汇星酒店有限公司	91,036,996.24	4.06
广东纵横大饭店有限公司	56,653,630.95	2.53
乌兰察布市集宁区住建局	49,359,583.12	2.20
罗源增光胶合板制造有限公司	40,400,000.00	1.80
大连万达商业地产股份有限公司	39,960,154.15	1.78
合计	277,410,364.46	12.37

(5)营业收入2015年度较2014年度上升6.42%，营业成本2015年度较2014年度上升6.41%，营业收入2014年度较2013年度上升8.90%，营业成本2014年度较2013年度上升8.63%，主要系公司加大市场拓展力度，签订合同量以及完成工程量均相应增长所致。

31.营业税金及附加

(1)明细情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
营业税	18,209,706.04	69,209,269.13	65,810,948.92	62,730,215.01
城建税	2,441,979.67	5,117,723.81	4,796,924.28	4,557,738.38
教育费附加	1,741,325.87	3,662,154.95	3,405,211.20	3,256,514.55
其他	3,885,492.51	10,110,459.19	7,793,298.35	7,380,075.88
合计	26,278,504.09	88,099,607.08	81,806,382.75	77,924,543.82

32.销售费用

(1)明细情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
职工薪酬	6,603,689.69	12,761,111.67	11,201,885.92	9,611,138.85
汽车、差旅费及业务费	4,299,280.44	8,701,634.01	10,070,203.54	9,549,542.45
广告及宣传费	567,162.68	2,150,379.45	2,456,931.51	2,256,032.99
通讯及其他	332,065.01	977,668.13	1,161,302.00	1,208,632.42
合计	11,802,197.82	24,590,793.26	24,890,322.97	22,625,346.71

33.管理费用

(1)明细情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
职工薪酬	11,742,732.49	24,849,872.51	22,315,172.72	21,393,445.15
业务招待及差旅费	2,977,476.71	8,922,461.70	7,086,127.88	6,956,844.31
汽车、维修、劳保费	1,276,685.12	2,555,968.60	1,778,651.55	2,130,155.82
办公、通讯及邮费	2,568,106.11	4,570,798.65	6,919,343.96	8,478,891.84
折旧及无形资产、长期待摊费用摊销	8,251,620.53	15,730,460.37	15,186,825.10	8,906,149.20
会议、协会评审及培训费	468,850.36	468,627.55	1,305,270.98	1,504,195.58
律师、咨询及中介费	795,125.09	3,058,667.00	2,392,138.91	1,291,926.60
租赁及水电费	4,676,471.00	10,686,870.35	10,721,160.96	9,810,090.40
印花税及其他税费	1,407,961.67	1,685,924.10	1,525,799.90	984,674.32

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
其他	2,008,773.01	2,017,822.65	3,399,643.60	1,621,782.98
合计	36,173,802.09	74,547,473.48	72,630,135.56	63,078,156.20

34.财务费用

(1)明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	14,150,761.62	30,638,447.92	25,555,073.17	16,283,172.79
减：利息收入	599,599.03	1,621,792.02	1,350,719.18	1,981,436.26
手续费及其他	539,965.47	748,595.08	1,080,155.45	977,312.38
票据贴现利息	-	61,871.88	-	-
汇兑损益	-	-1,845.85	1,242.62	-
合计	14,091,128.06	29,825,277.01	25,285,752.06	15,279,048.91

(2)财务费用 2014 年度较 2013 年度上升 65.49%,主要系银行借款增加,相应利息支出增加所致。

35.资产减值损失

(1)明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	20,575,596.48	48,645,283.39	30,189,975.86	21,649,966.52
存货跌价损失	-	679,964.56	679,964.57	1,359,929.13
合计	20,575,596.48	49,325,247.95	30,869,940.43	23,009,895.65

(2)资产减值损失 2015 年度较 2014 年度上升 59.78%,2014 年度较 2013 年度上升 34.16%,主要系应收款项增加相应坏账准备增加所致。

36.营业外收入

(1)明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	95,149.98	3,982,673.32	1,183,583.26	300,000.00	95,149.98
涉诉利息收入	-	5,896,079.61	-	-	-
其他	1,826,567.05	2,013,868.69	58,000.00	402,368.73	1,826,567.05
合计	1,921,717.03	11,892,621.62	1,241,583.26	702,368.73	1,921,717.03

(2)政府补助情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	与资产相关/与收益相关
2013年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划		-		-300,000.00	与收益相关
福田区产业发展专项资金补助	-	-	45,400.00	-	与收益相关
个人所得税手续费返还	-	-	19,116.76	-	与收益相关
营业税改征增值税补贴	-	-	110,057.49	-	与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	95,149.98	176,601.26	9,009.01	-	与资产相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助	-	-	1,000,000.00	-	与收益相关
2014年度重点纳税企业管理团队奖励金	-	600,000.00	-	-	与收益相关
深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持资金	-	111,072.06	-	-	与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金扶持总部经济专项（落地扶持）	-	2,745,000.00			与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（专业服务业机构国内外排名奖励）	-	100,000.00			与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（诚信经营优质服务商户荣誉扶持）	-	250,000.00			
合计	95,149.98	3,982,673.32	1,183,583.26	300,000.00	

(3) 营业外收入2015年度较2014年度上升857.86%，主要系收到的政府补助款及涉诉利息收入增加所致；2014年度较2013年度上升76.77%，主要系收到的政府补助增加所致。

37.营业外支出

(1)明细情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	-	20,000.00	1,030,000.00	2,238,000.00	-
诉讼赔偿支出	112,312.25	-	1,533,545.65	533,528.60	191,456.71
罚款	-	-	200,095.00	16,760.00	-
其他	736.02	22,633.50	10,454.29	56,712.92	736.02
合计	113,048.27	42,633.50	2,774,094.94	2,845,001.52	192,192.73

(2)营业外支出2015年度较2014年度下降98.46%，系2015年度捐赠支出及诉讼赔偿支出减少所致。

38. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
所得税费用	15,447,990.89	37,130,381.43	54,094,593.16	50,358,028.39
其中：当期所得税	15,447,990.89	37,028,386.75	54,264,584.30	50,698,010.67
递延所得税	-	101,994.68	-169,991.14	-339,982.28

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	78,409,793.41	190,746,962.29	181,205,367.42	175,463,772.04
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	11,761,469.01	28,612,044.34	45,301,341.86	43,865,943.01
某些子公司适用不同税率的影响	133,440.66	-455,758.37	35,141.75	23,152.37
不征税收入和税收优惠(不含税率优惠)的纳税影响	-	-	-	-
利用以前期间的税务亏损	-	-	-	-9,355.54
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-	-	-
长期股权投资转让损失对所得税的影响	-	-	-	-
不可抵扣的税项费用的纳税影响	3,071,535.51	8,260,399.09	8,175,505.43	6,072,694.65
未确认递延所得税的税务亏损	481,545.71	713,696.37	582,604.12	405,593.90
加计扣除的技术开发费用	-	-	-	-
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资	-	-	-	-
所得税费用	15,447,990.89	37,130,381.43	54,094,593.16	50,358,028.39

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息收入	599,599.03	1,621,792.02	1,350,719.18	1,981,436.26
收现的营业外收入	222,875.00	9,069,907.70	1,232,574.25	702,368.73
往来款	-	-	2,530,179.31	-
解冻的银行存款	-	-	-	562,617.00
合计	822,474.03	10,691,699.72	5,113,472.74	3,246,421.99

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
往来款	5,553,925.88	3,152,016.27	-	26,329,529.57
付现管理费用	14,618,450.56	32,281,216.50	32,259,522.06	31,592,779.03
付现销售费用	5,198,508.13	11,829,681.59	13,553,751.65	13,014,207.86
付现财务费用	539,965.47	746,749.23	1,081,434.17	977,312.38
付现营业外支出	5,420.52	26,855.42	1,040,549.29	2,845,001.52
付现保函、票据及农民工工资保证金	11,911,791.05	12,382,366.89	14,082,663.73	3,040,802.61
冻结的银行存款	-	-	2,730,000.00	-
合计	37,828,061.61	60,418,885.90	64,747,920.90	77,799,632.97

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
收回购买土地使用权保证金		-	-	5,000,000.00
与资产相关的政府补助	-	1,500,000.00	2,000,000.00	-
合计	-	1,500,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
上市中介费	754,716.96	754,716.96	732,075.44	2,790,566.01
合计	754,716.96	754,716.96	732,075.44	2,790,566.01

40.将净利润调节为经营活动现金流量净额

(1)现金流量表补充资料

项　目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	62,961,802.52	153,616,580.86	127,110,774.26	125,105,743.65
加：资产减值准备	20,575,596.48	49,325,247.95	30,869,940.43	23,009,895.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,343,177.64	12,874,885.99	12,772,925.35	7,675,737.25
无形资产摊销	718,332.00	1,435,084.42	1,400,056.10	1,029,111.66
长期待摊费用摊销	1,413,214.95	1,420,489.96	1,013,843.65	201,300.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"一"号填列)	-	-	-	-
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)	-	-	-	-

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
财务费用(收益以"－"号填列)	14,150,761.62	30,638,447.92	25,555,073.17	16,283,172.79
投资损失(收益以"－"号填列)	-	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以"－"号填列)	-	101,994.68	-169,991.14	-339,982.28
递延所得税负债增加(减少以"－"号填列)	-	-	-	-
存货的减少(增加以"－"号填列)	983,095.44	-9,862,312.40	-5,478,009.72	-14,221,701.63
经营性应收项目的减少(增加以"－"号填列)	-156,926,986.60	-261,454,212.91	-334,738,580.85	-242,240,561.89
经营性应付项目的增加(减少以"－"号填列)	31,469,577.99	44,931,319.70	13,124,840.62	106,201,226.86
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-18,311,427.96	23,027,526.17	-128,539,128.13	22,703,942.35
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	506,249,075.23	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05
减：现金的期初余额	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05	394,619,218.56
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-22,706,639.97	21,562,032.07	-8,150,587.92	120,925,052.49

(2)现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、现金	506,249,075.23	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05
其中：1.库存现金	513,342.55	508,699.49	478,683.04	483,731.50
2.可随时用于支付的银行存款	505,735,732.68	528,447,015.71	506,915,000.09	515,060,539.55
3.可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	506,249,075.23	528,955,715.20	507,393,683.13	515,544,271.05

41.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	36,903.13	0.8548	31,542.12
澳门币	17,655.23	0.8309	14,669.73

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
芜湖中装	芜湖市	芜湖市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	设立
中装光伏	深圳市	深圳市	建筑装饰业	80.00	-	80.00	设立
吉林中装	长春市	长春市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	设立
惠州中装	惠州市	惠州市	建筑装饰材料	100.00	-	100.00	设立
中装利丰	澳门	澳门	建筑装饰业	51.00	-	51.00	设立
中装园林	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
南京卓佰年设计	南京市	深圳市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
中装智能	深圳市	深圳市	建筑装饰业	52.00	-	52.00	非同一控制下企业合并

九、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

(1)资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

	期末余额				
金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	551,296,699.51	-	551,296,699.51
应收票据	-	-	17,788,202.55	-	17,788,202.55
应收账款	-	-	1,536,159,406.96	-	1,536,159,406.96
其他应收款	-	-	42,153,672.09	-	42,153,672.09

(续上表)

	期初余额				
金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	562,091,548.43	-	562,091,548.43
应收票据	-	-	1,779,300.00	-	1,779,300.00

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	应收款项	可供出售金融资产	合计
应收账款	-	-	1,422,794,067.87	-1,422,794,067.87	
其他应收款	-	-	38,447,760.24	- 38,447,760.24	

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	483,000,000.00	483,000,000.00
应付票据	-	121,767,984.00	121,767,984.00
应付账款	-	532,373,387.29	532,373,387.29
应付职工薪酬	-	4,705,888.36	4,705,888.36
其他应付款	-	924,611.03	924,611.03

（续上表）

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	470,000,000.00	470,000,000.00
应付票据	-	73,821,522.76	73,821,522.76
应付账款	-	548,449,052.07	548,449,052.07
应付职工薪酬	-	5,039,815.03	5,039,815.03
其他应付款	-	2,446,073.61	2,446,073.61

2. 信用风险

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	17,788,202.55	17,788,202.55	-	-	-

（续上表）

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	1,779,300.00	1,779,300.00	-	-	-

十、关联方关系及其交易

1. 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为庄重、庄小红及庄展诺。

2. 实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2016年1-6月	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
持股比例	60.3220%	60.3220%	60.3220%	60.3220%
表决权比例	60.3220%	60.3220%	60.3220%	60.3220%

3. 本公司的子公司情况

子公司有关信息见“附注四、(四)本公司子公司情况”。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	备注
祝琳	庄展诺之妻	

5. 关联方交易

(1)关联租赁情况

租赁方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据
庄小红	本公司	房屋建筑物	良好	2007.12.16	2014.4.23	协议定价

（续上表）

租赁费				租赁费对公司的影响			
2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
-	-	33,924.00	1,000,682.21	-	-	减少利润	减少利润

(2)关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
庄重	本公司	29,000,000.00	2009.09.21	2012.09.20	是	1)
庄重、庄小红	本公司	50,000,000.00	2011.03.17	2014.03.16	是	2)
庄重、庄小红	本公司	50,000,000.00	2012.03.21	2015.03.20	是	3)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	80,000,000.00	2011.06.24	2014.06.20	是	4)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	20,000,000.00	2012.08.31	2015.08.30	是	5)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	25,000,000.00	2012.09.18	2015.09.17	是	5)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2012.09.20	2015.09.19	是	5)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2012.10.11	2015.10.10	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	25,000,000.00	2012.11.08	2015.11.07	是	5)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2013.01.06	2016.01.05	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2013.03.11	2016.03.10	是	7)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2013.03.21	2016.03.17	是	8)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	17,000,000.00	2013.03.29	2016.03.28	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2013.04.28	2016.04.27	是	7)
庄重、庄小红、庄展诺及祝琳	本公司	30,000,000.00	2013.07.26	2016.01.26	是	9)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	15,000,000.00	2013.08.23	2016.08.23	否	10)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	40,000,000.00	2013.10.08	2016.10.07	否	11)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2013.10.28	2016.10.28	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2013.10.31	2016.10.31	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	30,000,000.00	2013.10.31	2016.10.15	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	10,000,000.00	2014.01.20	2017.01.20	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	30,000,000.00	2014.01.23	2016.06.30	是	9)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	10,000,000.00	2014.01.28	2016.03.31	是	11)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	17,000,000.00	2014.02.25	2017.02.25	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	20,000,000.00	2014.02.25	2017.02.18	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2014.02.28	2017.02.28	否	14)
庄重	本公司	20,000,000.00	2014.03.12	2016.06.30	是	15)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2014.03.27	2017.03.27	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	10,000,000.00	2014.04.01	2017.03.18	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	30,000,000.00	2014.04.10	2017.03.18	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	10,000,000.00	2014.04.17	2017.03.18	否	13)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
庄重	本公司	20,000,000.00	2014.04.24	2017.04.24	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	23,000,000.00	2014.05.19	2017.04.19	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	47,000,000.00	2014.05.19	2017.04.19	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2014.07.11	2017.07.11	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	13,000,000.00	2014.07.15	2017.04.27	否	12)
庄重	本公司	20,000,000.00	2014.08.08	2017.05.08	否	15)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	40,000,000.00	2014.09.23	2017.03.22	否	11)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	10,000,000.00	2014.09.23	2015.03.23	是	11)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2014.09.30	2017.09.28	否	16)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2014.10.17	2017.10.16	否	16)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	10,000,000.00	2014.10.24	2017.10.23	否	16)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	20,000,000.00	2014.11.06	2017.11.06	否	17)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	30,000,000.00	2014.11.15	2017.10.15	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	27,400,000.00	2014.12.24	2015.06.24	是	18)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	40,000,000.00	2015.01.21	2018.01.20	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2015.01.22	2017.06.30	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2015.01.27	2017.07.27	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	4,900,000.00	2015.01.30	2017.07.30	否	18)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	4,900,000.00	2015.02.04	2017.08.04	否	18)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	17,000,000.00	2015.2.13	2018.02.13	否	19)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	30,000,000.00	2014.03.17	2017.03.11	否	13)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2015.04.03	2018.04.03	否	20)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2015.04.07	2018.04.06	否	21)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	70,000,000.00	2015.04.23	2018.04.23	否	19)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	80,000,000.00	2015.05.06	2018.05.06	否	22)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2015.05.15	2018.05.15	否	20)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	13,000,000.00	2015.05.18	2018.05.18	否	19)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2015.06.24	2017.12.24	否	18)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2015.07.23	2018.07.23	否	23)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2015.07.27	2018.07.27	否	23)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2015.09.16	2017.12.15	否	16)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2015.11.13	2018.11.10	否	24)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	35,767,984.00	2016.02.01	2018.08.01	否	24)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2015.12.17	2018.12.15	否	25)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	21,000,000.00	2016.02.25	2018.06.19	否	26)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	14,000,000.00	2016.01.19	2018.06.19	否	26)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	30,000,000.00	2016.02.25	2019.02.25	否	27)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	20,000,000.00	2016.02.26	2018.08.26	否	27)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	34,000,000.00	2016.04.08	2019.04.06	否	24)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	80,000,000.00	2016.04.06	2018.10.06	否	22)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	20,000,000.00	2016.02.25	2018.06.06	否	28)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	40,000,000.00	2016.04.11	2018.06.20	否	28)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.03.24	2019.03.24	否	29)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2016.04.22	2019.04.17	否	30)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.05.31	2019.05.31	否	31)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	80,000,000.00	2016.06.14	2019.06.14	否	32)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.03.28	2018.06.03	否	33)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	79,000,000.00	2016.06.03	2019.06.03	否	33)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	41,000,000.00	2016.06.02	2018.12.02	否	33)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	25,000,000.00	2016.04.15	2018.10.15	否	34)

1) 2009 年 9 月 21 日，庄重与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订《综合融资额度自然人保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订的《综合融资额度合同》项下发生的保函业务，提供最高额为 29,000,000.00 元的连带责任保证。

2) 2011 年 3 月 17 日，庄重及庄小红分别与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订的《授信额度协议》项下发生的保函业务，提供最高额为 50,000,000.00 元的连带责任保证。

3) 2012 年 3 月 21 日，庄重及庄小红分别与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订的《授信额度协议》项下发生的保函业务，提供最高额为 50,000,000.00 元的连带责任保证。

4) 2011 年 6 月 22 日，庄重、庄小红及庄展诺分别与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订《保证合同》，为本公司与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订《流动资金借款合同》项下的本金 80,000,000.00 元提供连带责任保证。

5) 2012 年 7 月 24 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与华夏银行股份有限公司深圳南山支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

6）2012 年 9 月 10 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红及庄展诺分别与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订《最高额不可撤销担保书》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

7）2013 年 3 月 8 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与杭州银行股份有限公司深圳分行签订《融资担保书》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

8）2013 年 3 月 19 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

9）2013 年 7 月 26 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及祝琳分别与上海银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

10）2013 年 8 月 21 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与广发银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

11）2013 年 10 月 8 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款及附注七、16 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国光大银行股份有限公司深圳熙龙湾支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务及开具的额度在 10,000,000.00 元以内的银行承兑汇票提供连带责任保证。

12）2013 年 10 月 24 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

13）2013 年 10 月 17 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

14）2014 年 01 月 28 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

15）2014 年 3 月 11 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

16）2014 年 9 月 25 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与杭州银行股份有限公司深圳分行签订《不可撤销融资担保书》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

17) 2014 年 10 月 31 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺、中装园林分别与广发银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

18) 2014 年 12 月 10 日，针对本财务报表附注七、17 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺分别与宁波银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为最高债权限额 50,000,000.00 元内的所有债权提供连带责任保证。

19)2015 年 2 月 6 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订《最高额不可撤销担保书》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

20)2015 年 3 月 25 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

21)2015 年 3 月 30 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

22)2015 年 4 月 20 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺与中装园林与中国建设银行股份有限公司深圳市分行分别签订《自然人保证合同》、《额度保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

23)2015 年 7 月 22 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

24)2015 年 11 月 10 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款及附注七、16 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺分别与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《最高额保证合同》，为上述借款合同项下全部债务提供连带责任保证。

25)2015 年 12 月 7 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与杭州银行股份有限公司深圳分行签订《融资担保书》，为本公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

26) 2015 年 12 月 24 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与宁波银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为最高债权限额 80,000,000.00 元内的所有债权提供连带责任保证。

27)2016 年 2 月 25 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款及附注七、17 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

28)2016 年 3 月 18 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺、祝琳分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的《融资额度协议》项下的债务提供连带责任保证。

29)2016 年 3 月 23 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林与华夏银行股份有限公司深圳高新支行分别签订了《个人最高额保证合同》 《最高额保证合同》，为本公司与华夏银行股份有限公司深圳高新支行签订的《最高额融资合同》项下的债务提供连带责任保证。

30)2016 年 4 月 18 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺与交通银行股份有限公司盐田支行签订《保证合同》，为本公司与交通银行股份有限公司盐田支行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

31)2016 年 5 月 20 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

32)2016 年 5 月 26 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订《最高额不可撤销担保书》，为本公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订的《综合授信协议》项下的债务提供连带责任保证。

33)2016 年 6 月 1 日，针对本财务报表附注七、16 之短期借款及附注七、16 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

34)2015 年 9 月 18 日，针对本财务报表附注七、17 之应付票据，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的《基本额度授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

十一、或有事项

未决诉讼一

2011 年 10 月 26 日，江苏尧塘园林绿化集团有限公司(以下简称“江苏尧塘”)因建设工程施工合同纠纷向江苏省徐州市中级人民法院(以下简称“徐州中院”)起诉本公司、中天建设集团有限公司及徐州恒江房地产开发有限公司，请求判令：三方被告支付工程款 2,803,334.00 元，支付利息 275,147.00 元。2013 年 4 月 22 日，徐州中院作出(2012)徐民初字第 0125 号《民事裁定书》，驳回原告的起诉。江苏尧塘于 2013 年 5 月 2 日向江苏省高级人民法院提起上诉，请求依法撤销该裁定书的内容，并改判支持其上诉请求。2013 年 10 月 28 日，江苏省高级人民法院作出(2013)苏民终字第 0221 号《民事裁定书》，裁定：1、撤销江苏省徐州市中级人民法院(2012)徐民初字第 0125 号民事裁定；2、指令江苏省徐州市中级人民法院继续审理。

截至 2016 年 6 月 30 日止，上述案件尚在审理过程中。

未决诉讼二

2015 年 7 月 13 日，广州淳汇酒店管理有限公司因建设工程施工合同纠纷向广州市从化区人民法院起诉本公司，诉讼请求如下，1、请求判决确认原告解除项目总承包合同的行为合法有效；2、请求判决被告赔偿原告违约损失人民币 6,750,000.00 元，并在工程垫资款中直接抵扣；3、请求判决原告减少支付工程价款 3,259,711.00 元(原告已代被告支付)，判决被告承担因建筑漏水等质量缺陷问题应支付的维修费用。4、请求判决被告就原告支付的工程款开具正式发票并交付至原告。5、请求判决被告承担本案的全部诉讼费用。

本公司于 2015 年 8 月 14 日向广州市从化区人民法院递交《管辖权异议申请书》。

2015 年 8 月 18 日，广州市从化区人民法院作出(2015)穗从法房初字第 347 号《民事裁定书》，裁定驳回本公司提出的管辖异议。本公司不服上述判决，于 2015 年 8 月 24 日向广州市中级人民法院提交《管辖权异议上诉状》。

2015 年 10 月 15 日，广东省广州市中级人民法院作出（2015）穗中法立民终字第 2739 号《民事裁定书》，裁定驳回上诉，维持原判决。

截至 2016 年 6 月 30 日止，上述案件尚在审理过程中。

2. 未结保函

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司未结清保函明细列示如下：

开立日	到期日	币种	金额	受益人	种类
2015-5-29	2017-4-30	RMB	2,300,000.00	上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司	履约保函
2015-5-29	2017-4-30	RMB	4,300,000.00	上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司	履约保函
2015-6-4	2017-11-10	RMB	9,500,000.00	深圳市建筑工务署工程管理中心	履约保函
2015-6-12	2016-8-1	RMB	185,690.38	广东省水利水电第三工程局有限公司	履约保函
2015-7-3	2016-7-3	RMB	6,630,000.00	深圳市建筑工务署工程管理中心	预付款保函
2015-8-12	2016-8-11	RMB	5,258,894.13	海南葛洲坝实业有限公司	履约保函
2015-8-12	2016-8-11	RMB	4,482,512.05	海南葛洲坝实业有限公司	履约保函
2015-8-14	2016-8-14	RMB	100,000.00	东莞市香堤雅境花园建造有限公司	履约保函
2015-9-18	2016-9-9	RMB	40,000.00	广州市东凌房地产开发有限公司	履约保函
2015-9-21	2016-9-7	RMB	350,920.00	武汉世茂锦绣长江房地产开发有限公司	履约保函
2015-9-21	2016-9-14	RMB	100,000.00	东莞市香堤雅境花园建造有限公司	履约保函
2015-9-29	2016-9-23	RMB	120,000.00	东莞市金地房地产投资有限公司	履约保函
2015-12-16	2016-12-3	RMB	642,088.05	葛洲坝（北京）投资有限公司	履约保函
2015-12-7	2016-12-1	RMB	2,011,935.90	中城建第十工程局有限公司	预付款保函

开立日	到期日	币种	金额	受益人	种类
2015-12-7	2016-12-1	RMB	2,393,183.10	南通四建集团有限公司	预付款保函
2015-12-15	2016-12-16	RMB	534,000.00	江西济昌置业有限公司	履约保函
2015-12-15	2016-12-16	RMB	164,000.00	深圳市金地大百汇房地产开发有限公司	履约保函
2016-1-8	2017-1-8	RMB	2,393,000.00	南通四建集团有限公司	履约保函
2016-1-8	2017-1-8	RMB	2,012,000.00	中城建第十工程局有限公司	履约保函
2016-1-14	2016-12-31	RMB	846,002.20	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2016-3-17	2017-3-16	RMB	505,194.41	西安茂安房地产有限公司	履约保函
2016-3-16	2017-3-9	RMB	1,780,287.72	海南葛洲坝实业有限公司	履约保函
2016-3-25	2016-11-10	RMB	532,359.80	晋江佰翔世纪酒店有限公司	履约保函
2016-1-6	2016-12-18	RMB	40,000.00	广州市东凌房地产开发有限公司	履约保函
2016-1-25	2017-1-21	RMB	1,181,922.78	华融置业有限责任公司	履约保函
2016-4-11	2016-10-1	RMB	509,000.00	中信泰富瘦西湖房地产扬州有限公司	履约保函
2016-3-30	2017-3-28	RMB	80,000.00	东莞市香堤雅境花园建造有限公司	履约保函
2016-3-30	2017-3-28	RMB	155,000.00	深圳市金地大百汇房地产开发有限公司	履约保函
2016-4-8	2017-4-5	RMB	4,315,937.00	招商银行股份有限公司	履约保函
2016-4-8	2017-4-5	RMB	10,050,000.00	招商银行股份有限公司	预付款保函
2016-4-19	2017-4-6	RMB	3,862,752.32	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2016-4-19	2017-4-6	RMB	313,880.00	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2016-4-22	2016-12-31	RMB	993,000.00	昆明市市政工程建设管理办公室	履约保函
2016-4-22	2016-7-31	RMB	2,319,871.52	昆明市市政工程建设管理办公室	预付款保函
2016-5-4	2016-12-31	RMB	278,355.36	山东高速绿城置业投资有限公司	履约保函
2016-5-5	2016-8-5	RMB	532,359.80	晋江佰翔实际酒店有限公司	预付款保函
2016-5-6	2016-9-6	RMB	100,000.00	中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	投标保函
2016-5-12	2017-5-9	RMB	2,520,000.00	宁夏美御葡萄酒酿造有限公司	履约保函
2016-5-27	2017-5-26	RMB	949,909.39	威新地产（深圳）有限公司	承包履约保函
2016-6-12	2016-8-30	RMB	559,000.00	天虹商场股份有限公司	履约保函
2016-6-23	2016-10-29	RMB	3,000,000.00	杭州创意投资发展有限公司	履约保函
2016-6-29	2017-12-30	RMB	1,377,937.26	长沙县妇幼保健院	履约保函
2016-6-29	2017-6-27	RMB	2,058,624.02	招商局漳州开发区有限公司	履约保函
	合计		82,379,617.19		

十二、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2016 年 7 月 6 日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《人民币流动资金贷款借款合同》，本金 70,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 7 月 6 日至 2017 年 1 月 6 日。

2016 年 7 月 7 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金贷款借款合同》，本金 40,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 7 月 7 日至 2017 年 7 月 6 日。

2016 年 7 月 8 日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金贷款借款合同》，本金 50,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 8 日。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、非货币性资产交换

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换。

十五、债务重组

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的债务重组。

十六、租赁

经营租赁(承租人)最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	5,422,894.11
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	4,635,773.67
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	3,122,550.13
3 年以上	2,766,398.41
合计	15,947,616.31

十七、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

(1)类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,667,319,044.57	99.24	162,495,248.92	9.75
其中:账龄分析法组合	1,667,319,044.57	99.24	162,495,248.92	9.75
小计	1,667,319,044.57	99.24	162,495,248.92	9.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	12,789,911.06	0.76	12,789,911.06	100.00
合计	1,680,108,955.63	100.00	175,285,159.98	10.43

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,545,369,540.41	99.18	142,528,023.33	9.22
其中:账龄分析法组合	1,545,369,540.41	99.18	142,528,023.33	9.22
小计	1,545,369,540.41	99.18	142,528,023.33	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	12,789,911.06	0.82	12,789,911.06	100.00
合计	1,558,159,451.47	100.00	155,317,934.39	9.97

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,018,468,442.49	61.08	50,923,422.12	5.00	956,615,433.20	61.90	47,830,771.66	5.00
1-2年(含2年)	477,613,147.92	28.65	47,761,314.79	10.00	448,863,693.72	29.04	44,886,369.37	10.00
2-3年(含3年)	120,355,301.21	7.22	36,106,590.36	30.00	107,774,942.27	6.97	32,332,482.68	30.00
3-4年(含4年)	44,944,681.70	2.70	22,472,340.85	50.00	28,985,270.53	1.88	14,492,635.27	50.00

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
4-5年(含5年)	3,529,452.25	0.21	2,823,561.80	80.00	722,181.69	0.05	577,745.35	80.00
5年以上	2,408,019.00	0.14	2,408,019.00	100.00	2,408,019.00	0.16	2,408,019.00	100.00
合计	1,667,319,044.57	100.00	162,495,248.93		1,545,369,540.41	100.00	142,528,023.33	

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
江苏盱眙龙虾股份有限公司	8,570,000.00	8,570,000.00	100.00	经测试，无法收回
深圳凯歌会娱乐有限公司	2,274,585.06	2,274,585.06	100.00	经测试，无法收回
三亚全金城商务休闲会所有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	经测试，无法收回
首创世纪信息(深圳)有限公司	245,326.00	245,326.00	100.00	经测试，无法收回
合计	12,789,911.06	12,789,911.06		

(4)期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广州市东迅房地产发展有限公司	非关联方	223,414,373.26	2年以内	13.30	20,682,666.16
中国新兴建设开发总公司	非关联方	40,128,013.87	2年以内	2.39	2,087,824.27
扬州昌和工程开发有限公司	非关联方	34,937,420.00	5年以内	2.08	15,009,419.95
广东奥园置业有限公司	非关联方	32,320,194.35	3年以内	1.92	1,906,421.97
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	非关联方	31,585,269.55	1年以内	1.88	1,579,263.48
合计		362,385,271.03		21.57	41,265,595.83

(5)期末应收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(6)期末应收账款余额中无应收其他关联方款项。

(7)应收账款账面价值2014年末较2013年末上升35.50%，甲方应支付相应工程结算款增加，以及甲方回款速度减慢所致。

2.其他应收款

(1)类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	62,530,666.02	99.25	3,761,362.27	6.02
其中:账龄分析法组合	62,530,666.02	99.25	3,761,362.27	6.02
小计	62,530,666.02	99.25	3,761,362.27	6.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	470,034.00	0.75	470,034.00	100.00
合计	63,000,700.02	100.00	4,231,396.27	6.72

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	54,235,396.83	99.14	3,222,124.01	5.94
其中:账龄分析法组合	54,235,396.83	99.14	3,222,124.01	5.94
小计	54,235,396.83	99.14	3,222,124.01	5.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	470,034.00	0.86	470,034.00	100.00
合计	54,705,430.83	100.00	3,692,158.01	6.75

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	54,292,121.04	86.82	2,714,606.05	5.00	46,017,429.35	84.85	2,300,871.47	5.00
1-2年(含2年)	7,203,405.33	11.52	720,340.53	10.00	7,720,688.53	14.24	772,068.85	10.00
2-3年(含3年)	955,770.70	1.53	286,731.21	30.00	497,278.95	0.91	149,183.69	30.00
3-4年(含4年)	79,368.95	0.13	39,684.48	50.00	-	-	-	-
合计	62,530,666.02	100.00	3,761,362.27		54,235,396.83	100.00	3,222,124.01	

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
三亚全金城商务休闲会所有限公司	470,034.00	470,034.00	100.00	经测试，无法收回
合计	470,034.00	470,034.00	100.00	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标、履约及农民工保证金	32,221,174.28	28,590,331.74
关联往来	19,015,009.50	14,716,068.80
备用金	7,284,105.86	7,604,240.56
押金及其他	4,480,410.38	3,794,789.73
合计	63,000,700.02	54,705,430.83

(5)期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州中装	资金往来	14,241,840.60	1年内	22.61	712,092.03
中装智能	资金往来	3,939,707.85	1年内	6.25	196,985.39
中国十五冶金建设集团股份有限公司南方分公司	履约保证金	2,000,000.00	1-2年	3.17	200,000.00
长春市建设工程交易中心	投标保证金	1,400,000.00	1-2年	2.22	70,000.00
重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保证金	1,100,000.00	1-2年	1.75	55,000.00
合计		22,681,548.45		36.00	1,234,077.42

(6)期末其他应收款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

(7)其他应收款关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
惠州中装	本公司之全资子公司	14,241,840.60	22.61
中装智能	本公司之控股子公司	3,939,707.85	6.25
吉林中装	本公司之全资子公司	487,114.15	0.77
中装利丰	本公司之控股子公司	346,346.90	0.55
合计		19,015,009.50	30.18

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
中装智能	成本法	696,627.90	696,627.90	-	-	696,627.90
南京卓佰年设计	成本法	465,171.02	465,171.02	-	-	465,171.02
中装光伏	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		-	4,000,000.00
芜湖中装	成本法	997,447.97	997,447.97	-	-	997,447.97

被投资单位	核算方法	投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
中装园林	成本法	44,735,098.80	44,735,098.80	-	-	44,735,098.80
吉林中装	成本法	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
惠州中装	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
中装利丰	成本法	38,642.70	38,642.70	-	-	38,642.70
合计		101,432,988.39	101,432,988.39	-	-	101,432,988.39

(续上表)

被投资单位	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
中装智能	52.00	52.00	-	-	-
南京卓佰年设计	100.00	100.00	-	-	-
中装光伏	80.00	80.00	-	-	-
芜湖中装	100.00	100.00	-	-	-
中装园林	100.00	100.00	-	-	-
吉林中装	100.00	100.00	-	-	-
惠州中装	100.00	100.00	-	-	-
中装利丰	51.00	51.00	-	-	-
合计			-	-	-

4. 营业收入、营业成本

(1)明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 主营业务收入	1,105,751,810.78	2,586,862,306.59	2,416,436,157.34	2,182,541,365.86
2. 其他业务收入	54,600.00	126,000.00	87,500.01	-
合计	1,105,806,410.78	2,586,988,306.59	2,416,523,657.35	2,182,541,365.86
3. 主营业务成本	926,416,348.21	2,143,933,242.08	2,004,007,687.40	1,816,766,831.50
4. 其他业务成本	-	-	-	-
合计	926,416,348.21	2,143,933,242.08	2,004,007,687.40	1,816,766,831.50

(2)主营业务收入/主营业务成本(按业务类别)

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	1,105,751,810.78	926,416,348.21	2,586,862,306.59	2,143,933,242.08

项目	2016年1-6月		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
其中：装饰工程	1,082,984,143.76	909,914,014.39	2,509,743,633.08	2,087,763,160.75
装饰设计	22,767,667.02	16,502,333.82	77,118,673.51	56,170,081.33
园林	-	-	-	-
合计	1,105,751,810.78	926,416,348.21	2,586,862,306.59	2,143,933,242.08

(续上表)

项目	2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	2,416,436,157.34	2,004,007,687.40	2,182,541,365.86	1,816,766,831.50
其中：装饰工程	2,373,623,511.23	1,972,726,350.83	2,135,018,938.68	1,781,934,526.93
装饰设计	42,812,646.11	31,281,336.57	47,522,427.18	34,832,304.57
园林	-	-	-	-
合计	2,416,436,157.34	2,004,007,687.40	2,182,541,365.86	1,816,766,831.50

(3)主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	2016年1-6月		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	88,752,920.78	74,477,766.90	223,634,250.79	185,803,109.19
东北	31,330,225.37	26,159,077.52	77,915,509.79	64,356,083.30
华东	232,740,250.75	197,047,176.65	517,722,639.54	427,617,446.24
华中	76,367,764.45	64,116,445.60	260,634,484.14	218,056,930.93
华南	445,574,920.69	372,834,596.59	1,041,195,154.98	861,009,244.02
西南	123,298,992.23	102,457,870.72	305,261,434.13	254,227,153.82
西北	107,686,736.51	89,323,414.23	160,498,833.22	132,863,274.58
合计	1,105,751,810.78	926,416,348.21	2,586,862,306.59	2,143,933,242.08

(续上表)

地区名称	2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	201,907,270.15	166,852,857.90	186,690,889.87	155,786,130.44
东北	126,718,475.89	103,838,871.77	73,368,723.43	61,592,015.02
华东	456,759,451.76	380,320,791.21	664,541,662.21	555,975,067.14
华中	256,363,733.53	212,683,728.21	267,141,987.81	224,875,910.99
华南	999,358,304.58	827,435,266.39	736,602,925.79	608,657,544.73

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西南	179,200,793.79	148,647,431.90	75,283,448.42	61,607,967.65
西北	196,128,127.64	164,228,740.02	178,911,728.33	148,272,195.53
合计	2,416,436,157.34	2,004,007,687.40	2,182,541,365.86	1,816,766,831.50

(4)公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
中国葛洲坝集团房地产开发有限公司	57,619,417.78	5.21
杭州维也纳酒店管理有限公司	28,275,148.78	2.56
保利房地产（集团）股份有限公司	27,248,172.17	2.46
武汉未来科技城投资建设有限公司	26,072,288.19	2.36
中国十五冶金建设集团有限公司	25,941,747.58	2.35
合计	165,156,774.50	14.94

2015 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
大连万达商业地产股份有限公司	129,930,794.71	5.02
广东奥园置业有限公司	102,250,470.76	3.95
广州市东迅房地产发展有限公司	85,767,032.21	3.32
保利房地产（集团）股份有限公司	69,041,707.13	2.67
金地（集团）股份有限公司	40,360,282.92	1.56
合计	427,350,287.73	16.52

2014 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
广州市东迅房地产发展有限公司	224,150,216.28	9.28
佛山市汇星酒店有限公司	57,406,588.53	2.38
深圳市中兴合众管理有限公司	52,081,669.81	2.16
金地（集团）股份有限公司	44,180,831.40	1.83
保利房地产（集团）股份有限公司	40,968,151.02	1.70
合计	418,787,457.04	17.35

2013 年度

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
佛山市汇星酒店有限公司	91,036,996.24	4.17

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
广东纵横大饭店有限公司	56,653,630.95	2.60
乌兰察布市集宁区住建局	49,359,583.12	2.26
罗源增光胶合板制造有限公司	40,400,000.00	1.85
大连万达商业地产股份有限公司	39,960,154.15	1.83
合计	277,410,364.46	12.71

5.现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	62,649,859.61	158,545,501.43	127,304,640.73	123,701,954.02
加：资产减值准备	20,506,463.85	48,151,828.32	31,399,947.92	21,997,189.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,923,556.78	12,054,849.41	12,224,278.80	7,365,987.70
无形资产摊销	184,806.00	366,147.00	329,764.50	312,018.68
长期待摊费用摊销	1,413,214.95	1,420,489.96	1,013,843.65	201,300.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	14,150,761.62	30,638,447.92	25,555,073.17	16,283,172.79
投资损失(收益以“－”号填列)	-	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-	101,994.68	-169,991.14	-339,982.28
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,138,847.49	-9,869,090.79	-5,413,696.86	-14,239,414.00
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-149,524,912.53	-268,246,631.08	-352,806,324.72	-230,747,654.75
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	15,559,104.64	51,363,093.68	28,317,182.61	104,097,882.33
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-27,998,297.59	24,526,630.53	-132,245,281.34	28,632,453.95
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	493,611,483.14	525,991,480.50	504,799,132.32	514,084,879.68
减：现金的期初余额	525,991,480.50	504,799,132.32	514,084,879.68	343,162,391.12
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-32,379,997.36	21,192,348.18	-9,285,747.36	170,922,488.56

十八、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)，本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

2016年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.27	0.27

2015年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.07	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.08	0.64	0.64

2014年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.46	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.59	0.57	0.57

2013年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.62	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.83	0.56	0.56

注：上述指标计算公式：

(1)加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2)基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=P0÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Skk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3)公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司截止本财务报告报出日不存在稀释性潜在普通股。

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常性损益情况

2.1 报告期非经常性损益明细的说明

非经常性损益明细	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
(1)非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-	-
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
(3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,149.98	3,982,673.32	1,183,583.26	300,000.00
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
(6)非货币性资产交换损益	-	-	-	-
(7)委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
(8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
(9)债务重组损益	-	-	-	-
(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
(16)对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
(19)受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,713,518.78	7,867,314.80	-2,716,094.94	-2,442,632.79
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益合计	1,808,668.76	11,849,988.12	-1,532,511.68	-2,142,632.79

非经常性损益明细	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
减：所得税影响金额	274,613.42	1,775,061.34	-383,127.92	-535,658.20
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,534,055.34	10,074,926.78	-1,149,383.76	-1,606,974.59
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,534,055.34	10,066,966.30	-1,149,383.76	-1,606,974.59
归属于少数股东的非经常性损益	-	7,960.48	-	-

2.2 报告期非经常性损益明细的说明

(1)计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外，明细如下：

2016年1-6月

2016年1-6月由递延收益结转营业外收入-政府补助95,149.98元。

项目	金额(元)	说明
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	95,149.98	罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）

2015年度

2015年度由递延收益结转营业外收入-政府补助176,601.26元。

项目	金额(元)	说明
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	176,601.26	罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）

2015年度收到的与收益相关直接计入营业外收入的政府补助如下：

项目	金额(元)	说明
2014年度重点纳税企业管理团队奖励金	600,000.00	湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）
深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持资金	111,072.06	深财法〔2012〕41号关于深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金扶持总部经济专项（落地扶持）	2,745,000.00	深圳市罗湖区产业转型升级专项资金扶持总部经济实施细则
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（专业服务业机构国内外排名奖励）	100,000.00	罗湖区产业转型升级专项资金管理办法（试行）
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（诚信经营优质服务商户荣誉扶持）	250,000.00	罗湖区产业转型升级专项资金扶持现代服务业实施细则
小计	3,806,072.06	

2014年度

2014年度由递延收益结转营业外收入-政府补助9,009.01元。

项目	金额(元)	说明
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	9,009.01	湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）

2014 年收到的与收益相关直接计入营业外收入的政府补助如下：

项目	金额(元)	说明
福田区产业发展专项资金补助	45,400.00	福田区科技创新局下发《深圳市福田区产业发展专项资金支持科技创新实施细则》
个人所得税手续费返还	19,116.76	中华人民共和国主席令第四十八号关于修改《中华人民共和国个人所得税法》的决定
营业税改征增值税补贴	110,057.49	深财法〔2012〕41 号关于深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助	1,000,000.00	深圳市经济贸易和信息化委员会及深圳市财政委员会颁发的深经贸信息中小字[2014]85 号关于下达 2014 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知

2013 年度

项目	金额(元)	说明
企业改制上市培育项目资助	300,000.00	深圳市经济贸易和信息化委员会及深圳市财政委员会颁发的深经贸信息中小字[2013]85 号关于下达 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知

深圳市中装建设集团股份有限公司

二〇一六年八月八日

编号:1 02398582

营业执照

(副 本)(15-1)

统一社会信用代码 91110108592342556 8

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人　邱靖之

成 立 日 期　2012年03月05日

合 伙 期 限　2012年03月05日至 长期

经 营 范 围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(III)

在线扫码获取详细信息

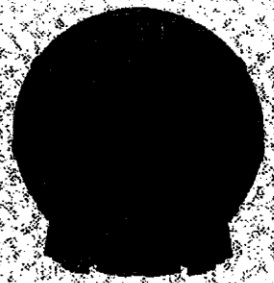
登 记 机 关　北京市工商行政管理局海淀分局

2016 年 06 月 22 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：邱靖之

办公场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010150

注册资本(出资额)：5220万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0105号

批准设立日期：2011-11-14

证书序号：NO 019708

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一六年一月四日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000444

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部和中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08 发证时间：二〇一五年五月二十七日

证书有效期至：二〇一八年五月二十七日

姓名 Full name 屈先富

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-07-02

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司深圳分所

身份证号码 Identity card No. 430181197007022153

证书编号: No. of Certificate 430100100031

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 1997 年/y 12 月/m 01 日/d

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年/y 7 月/m 30 日/d

9

姓名 Full name 黄斌

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1979-12-26

工作单位 Working unit 深圳天健信德会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 430403197912261047

证书编号:
No. of Certificate 440300141200

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2006 年 Y 8 月 M 28 日 D

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out

注册会计师 CPAs

转出协会盖章
Seal of the transferor-out Institute of CPAs

2011 年 10 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

注册会计师 CPAs

转入协会盖章
Seal of the transferee-in Institute of CPAs

2011 年 10 月 31 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008 年 5 月 20 日

6